

**ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO
HUMANO ABRACESOLIDÁRIO**
Campinas / SP
CNPJ 07.675.901/0001-22

Reconhecida de Utilidade Pública pelas Leis:
nº 12.835 de 10/01/2007 - Municipal
nº 16.387 de 24/02/2017 - Estadual

BALANÇO PATRIMONIAL
ENCERRADO
31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

ATIVO	2021	2020	PASSIVO	2021	2020
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			Fornecedores a Pagar	17.594	19.289
Caixa	1.800	1.800			
Bancos Conta Movimento - Sem Restrição	-	17.945	Obrigações Trabalhistas	145.253	129.700
Bancos Conta Movimento - Com Restrição	-	2			
Bancos Conta Investimento - Sem Restrição	116.183	50.856	Encargos Sociais a Recolher	46.167	53.831
Bancos Conta Investimento - Com Restrição	158.536	526.449			
Total do Disponível	276.519	597.052	Provisão Para Encargos Sociais	133.064	59.585
Ativo Realizável - Curto Prazo	82.515	-	Obrigações Tributárias a Recolher	786	720
Despesas Antecipadas	1.227	1.082	Recursos de Convênio	(95.679)	263.327
TOTAL DO CIRCULANTE	360.261	598.134	TOTAL DO CIRCULANTE	247.185	526.452
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
			Superávit de Exercícios Anteriores	923.903	944.053
Imobilizado	816.620	855.014	Superávit / (Déficit) do Exercício	5.793	(17.357)
			Patrimônio Social - Total	929.696	926.696
TOTAL DO ATIVO	1.176.881	1.453.148	TOTAL DO PASSIVO	1.176.881	1.453.148

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DOS EXERCÍCIOS - 2021 E 2020

RECEITAS	2021	2020	DESPESAS	2021	2020
RECURSOS COM RESTRIÇÃO			CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
Programa - Educação			Com Programas		
Recursos Municipais			Educação	3.869.901	3.437.610
Secretaria Municipal de Educação	3.871.897	3.437.599	Assistência Social	19.008	1.600
			Total Despesas com Programas	3.888.909	3.439.210
Programa - Assistência Social					
Recursos Municipais			Trabalho Voluntário	81.216	81.216
Recursos de Subvenções - FMDCA	19.047	1.611			
Total Recursos Com Restrição	3.890.944	3.439.210	Recursos Próprios		
			Despesas com Pessoal	14.155	4.930
Trabalho Voluntário	81.216	81.216	Despesas com Serviços de Terceiros	3.216	1.161
			Despesas Gerais e Administrativas	45.451	41.198
RECURSOS SEM RESTRIÇÃO			Impostos / Taxas e Contribuições	2.289	1.915
Recursos Próprios			Despesas Financeiras	8.701	10.705
Donativos Recebidos	128.207	48.745	Desps c/ Manutenção e Depreciação	49.405	59.392
Contribuições de Associados	48.345	55.455	Desps c/ Promoções / Eventos e Materiais	95.305	49.554
Receitas de Vendas - Bazar	35.010	19.302	Despesas Diversas	5.176	688
Receitas de Atividades Próprias	15.894	28.684	DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS	223.698	169.543
Total dos Recursos sem Restrição	227.456	152.186	TOTAL DAS DESPESAS	4.193.823	3.689.969
TOTAL DAS RECEITAS	4.199.616	3.672.612	Isenção da Cota Patronal	623.807	570.786
Isenção da Cota Patronal	623.807	570.786	TOTAL GERAL DAS DESPESAS	4.817.630	4.260.755
TOTAL GERAL DAS RECEITAS	4.823.423	4.243.398			

Superávit / (Déficit) do Período	5.793	(17.357)
---	--------------	-----------------

NOTA DA DIRETORIA	
Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral encerrado em 31 de dezembro de 2021, totalizando Ativo e Passivo a importância de R\$ 1.176.881 (um milhão, cento e setenta e seis mil, oitocentos e oitenta e um reais); e da Demonstração das Contas de Resultados, apurando-se uma variação patrimonial positiva de R\$ 5.793 (cinco mil, setecentos e noventa e três reais).	
Pérsio Gomes Presidente CPF 314.619.538-87	Norberto Mattei TC CRC 1SP078655/O-7 CPF 368.137.708-10

PARECER DO CONSELHO FISCAL	
Declaramos que foram verificados os documentos referentes ao movimento Econômico / Financeiro de janeiro a dezembro de 2021, bem como as aplicações das verbas recebidas dos Poderes Públicos: Municipal, Estadual e Federal, totalizando as entradas R\$ 4.823.423 (quatro milhões, oitocentos e vinte e três mil, quatrocentos e vinte e três reais), e de saídas R\$ 4.817.630 (quatro milhões, oitocentos e dezessete mil, seiscentos e trinta reais) apurando-se uma variação patrimonial positiva de R\$ 5.793 (cinco mil, setecentos e noventa e três reais), que se encontram em ordem e exatos.	
Gilberto Campos	Stefan Mihailov
Maria Aparecida Ferreira Almeida	

Associação de Desenvolvimento
Humano Abracesolidário
CNPJ MF 07.675.901/0001-22
Fundada em 23 / 08 / 2005
Campinas / SP

Reconhecida de Utilidade
Pública pelas Leis:
nº 12.835 de 10/01/2007 - Municipal
nº 16.387 de 24/02/2017 - Estadual

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

Artigo 4º - Inciso III - Decreto Lei nº 2536/98

	Exercício 2020	Exercício 2021
ORIGENS		
Superavit / (Déficit) do Exercício	(17.356,70)	5.793,12
Encargos de Depreciação e Amortização	(56.679,66)	45.609,95
Doações para Fins Patrimoniais	-	-
Ajustes de Anos Anteriores	226.069,17	(2.793,31)
Total de Origens	152.032,81	48.609,76
APLICAÇÕES		
Aumento de - Edifícios e Instalações	-	-
Aumento de - Máquinas e Equipamentos	2.399,00	1.880,07
Aumento de - Móveis e Utensílios	-	-
Aumento de - Informática: Computadores	-	5.335,69
Total das Aplicações	2.399,00	7.215,76
Aumento (Redução) do Capital Circulante Líquido	149.633,81	41.394,00

Ativo Circulante do Exercício	598.133,62	360.260,95
Passivo Circulante do Exercício	526.451,54	247.184,87
Aumento (Redução) do Capital Circulante Líquido	71.682,08	113.076,08
Capital Circulante Líquido - Exercício Anterior	(77.951,73)	71.682,08
VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	149.633,81	41.394,00

Associação de Desenvolvimento
Humano Abracesolidário
CNPJ MF 07.675.901/0001-22
Fundada em 23 / 08 / 2005
Campinas / SP

Reconhecida de Utilidade
Pública pelas Leis:
nº 12.835 de 10/01/2007 - Municipal
nº 16.387 de 24/02/2017 - Estadual

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Decreto nº 7237 / 2010 - Resolução 1409 / 2012 do CFC - ITG 2002

	Exercício 2020	Exercício 2021
SALDO ANTERIOR	717.983,87	926.696,34
(+) Doações para Fins Patrimoniais	-	-
(-) Depreciação e Amortização de Exercícios Anteriores	-	-
(+) Transferências Recebidas	-	-
(-) Transferências Enviadas	-	-
(+) Acréscimo / (Decréscimo) Patrimonial	(17.356,70)	5.793,12
(+) Ajustes de Anos Anteriores	226.069,17	(2.793,31)
SALDO ATUAL	926.696,34	929.696,15

Associação de Desenvolvimento
Humano Abracesolidário
CNPJ MF 07.675.901/0001-22
Fundada em 23 / 08 / 2005
Campinas / SP

Reconhecida de Utilidade
Pública pelas Leis:
nº 12.835 de 10/01/2007 - Municipal
nº 16.387 de 24/02/2017 - Estadual

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

LEI 11.638/07 - MP 449/08 - CPC 13/08 - CVM Deliberação 547/08

	Exercício 2020	Exercício 2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit / (Déficit) do Exercício	(A) (17.356,70)	5.793,12
Aumento / (diminuição) dos Itens que não afetam o caixa:		
- Depreciação / Amortização	(56.679,66)	45.609,95
- Ajustes de Anos Anteriores	226.069,17	(2.793,31)
Redução / (Aumento) do Ativo		
Contas a Receber - Funcionários	35.643,35	(82.515,14)
Prêmios de Seguros a Apropriar	(1.081,97)	(144,54)
Resultado da Redução / (Aumento) do Ativo	(B) <u>203.950,89</u>	<u>(39.843,04)</u>
Redução / (Aumento) do Passivo		
Fornecedores a Pagar	15.034,67	(1.695,42)
Obrigações Trabalhistas	37.009,43	15.553,04
Encargos Sociais a Recolher	13.068,88	(7.663,39)
Provisão Para Encargos Sociais	22.664,59	73.479,76
Obrigações Tributárias a Recolher	276,69	65,15
Total - Recursos de Convênios - SME	29.556,89	(365.918,86)
Secretaria Municipal da Assistência Social - FMDCA	(1.494,31)	6.913,05
Resultado da Redução / (Aumento) do Passivo	(C) <u>116.116,84</u>	<u>(279.266,67)</u>
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais (A + B + C)	<u>302.711,03</u>	<u>(313.316,59)</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS :		
Aquisições de Imobilizados	(2.399,00)	(7.215,76)
Caixa Líquido Utilizado nas Atividades de Investimentos	<u>(2.399,00)</u>	<u>(7.215,76)</u>
AUMENTO / (DIMINUIÇÃO) NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>300.312,03</u>	<u>(320.532,35)</u>
CAIXA E EQUIVALENTES - DISPONIBILIDADES:		
- No início do período	296.739,62	597.051,65
- No final do período	597.051,65	276.519,30
AUMENTO / (DIMINUIÇÃO) NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>300.312,03</u>	<u>(320.532,35)</u>

**Associação de Desenvolvimento
Humano Abracesolidário**
CNPJ MF 07.675.901/0001-22
Fundada em 23 / 08 / 2005
Campinas / SP

**Reconhecida de Utilidade
Pública pelas Leis:**
Nº 12.835 de 10/01/2007 – Municipal
Nº 16.387 de 24/02/2017 - Estadual

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – EXERCÍCIO 2021

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota 01

A **ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO ABRACESOLIDÁRIO**, fundada em 23 de agosto de 2005, é uma entidade civil com fins não econômicos, de duração indeterminada, com sede a Rua Araçandiva, nº 351 – Jardim Miriam, e foro na cidade de Campinas, Estado de São Paulo, registrada no 1º Cartório Oficial de Títulos e Documentos e Civil de Pessoas Jurídicas, sob o nº 8354, em 13 de setembro de 2005 – livro 14 – folha 179.

A Associação de Desenvolvimento Humano Abracesolidário tem por finalidade:

Realizar, gratuitamente, ações sócioassistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de proteção social básica ou especial, dirigidos as famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco pessoal.

Também tem por finalidade a assistência social, educacional, moral e ética, as crianças, adolescentes carentes, a mais ampla possível e sempre a título gratuito. Oferta da primeira etapa de educação básica, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo MEC.

O amparo e orientação referidos nesta nota, são concretizados através de educação infantil, apoio sócio-educativo, em meio aberto, formação profissional e tudo que seja possível e necessário para atender aos objetivos estabelecidos pelo Estatuto e aos preceitos constitucionais emanados da Carta Magna do País e das demais legislações aplicáveis, como, Estatuto da Criança e Adolescente (ECA), das Leis Diretrizes da Educação (LDB) e da Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS).

Para a manutenção desses serviços assistências, a Associação de Desenvolvimento Humano Abracesolidário desenvolve todas as atividades necessárias, inclusive as de caráter econômico.

II. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

Nota 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC PME, Resolução nº 1409 de 21/09/2012 que aprova a ITG 2002 específicas para Entidades Sem Finalidade de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras, e, demais disposições complementares.

Foram atendidas a Lei 6404/76 e a todas as normas constantes da Resolução nº 1409 do Conselho Federal de Contabilidade - CFC, de 21 de setembro de 2012, que aprovou a NBC T 10.19, alterada pelas resoluções 926/01 e 966/03, que visa orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucro, especialmente entidades Benéficas de Assistência Social.

Também foram cumpridas todas as normas contidas na Lei nº 12.101 de 27/11/2009, regulamentada pelos Decretos nº 8242 de 23 de maio de 2014, e as alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941 de 27 de maio de 2009; para a contabilização das operações, associadas, quando aplicável, às normas e instruções do Comitê de Pronunciamentos Contábeis nº 13 (CPC), e, Lei nº 13019 de 31/07/2014.

III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03 – Práticas Contábeis

A prática contábil adotada, ou seja, as receitas e despesas foram registradas considerando regime de competência de exercício, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da Entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

Os direitos e obrigações da entidade estão apresentados em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

Nota 04 – Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor principal investido, acrescidos dos rendimentos pró-rata, correspondentes e apropriados até a data do balanço.

Nota 05 – Valores Considerados como Circulante

Os ativos e passivos realizáveis ou exigíveis em até 360 (trezentos e sessenta) dias, estão registrados no circulante.

Nota 06 - Imobilizado

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição (valor original) ou construção de acordo com a Resolução CFC 1177/09 – NBC – TG 27.

Outros gastos com o imobilizado foram reconhecidos no resultado como despesas incorridas, por não atingirem o valor mínimo para imobilização, conforme estabelece o art. 15 da Lei 12.973 de 13 de maio de 2014.

As depreciações foram calculadas pelo método linear em função da vida útil econômica estimada, conforme determina o RIR/1999 – artigos 305 / 307 e 310, e, anexo 1 da IN SRF 162/1998.

Descrição	2021	2020
Edifícios e Instalações	916.904,54	916.904,54
Máquinas e Equipamentos	17.101,53	15.221,46
Móveis e Utensílios	40.436,60	40.436,60
Informática – Computadores e Periféricos	19.680,97	14.345,28
Sub- Total	994.123,64	986.907,88
Depreciações	(177.503,57)	(131.893,62)
Total do Imobilizado	816.620,07	855.014,26

A variação do valor de R\$ 7.215,76 (sete mil, duzentos e quinze reais e setenta e seis centavos), apresentada no ano de 2021 versus 2020, refere-se a aquisições de máquinas e equipamentos e computadores/softwarewares adquiridos e necessários para o desempenho das atividades da entidade.

Nota 07 – Receitas e Despesas

As receitas e despesas foram apuradas através de comprovantes de recebimentos, notas fiscais, contribuições, avisos bancários, recibos e outros; tudo em conformidade com as exigências legais e fiscais,

Nota 08 – Doações e Contribuições

A entidade recebeu doações e contribuições de pessoas físicas e jurídicas durante os anos de 2021 e 2020, sendo:

Descrição	2021	2020
Pessoas Físicas	2.000,00	1.197,88
Pessoas Jurídicas	90.183,78	28.380,79
Donativos – Pessoa Jurídica – Sanasa	23.669,00	19.166,58
Contribuição de Associados	48.345,00	55.455,00
Doações Espontâneas Recebidas	12.354,33	0,00
Doações – Cestas Básicas e Cobertores	0,00	12.133,00
Total	176.552,11	116.333,25

Nota 09 – Subvenções – Com Restrição

A entidade recebeu durante os anos de 2021 e 2020 os seguintes auxílios e subvenções dos Poderes Públicos:

MUNICIPAL	2021	2020
Secretaria Municipal de Educação	3.609.700,86	3.328.136,06
Secr Munic Educação – Merenda Escolar	124.139,88	52.308,29
Secr Munic Educação – Doação Alimentos	129.578,28	55.793,54
Receita de Aplicações Financeiras	8.478,16	1.361,41
Total	3.871.897,18	3.437.599,30

FEDERAL	2021	2020
FMDCA – Convênio	18.900,00	1.600,00
Receita de Aplicações Financeiras	147,41	10,62
Total	19.047,41	1.610,62

Nota 10 – Utilização dos Recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com o Estatuto Social, demonstrados pelas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

Nota 11 – Receitas de Atividades Próprias

A entidade através de voluntários e cooperadores promoveu durante os anos de 2021 e 2020, várias atividades com a finalidade de angariar fundos necessários para a manutenção de suas obras, como:

ATIVIDADES	2021	2020
Receitas de Bazar	35.009,80	19.302,23
Campanha C.P.M. e Campanha c/ Pais	4.010,00	7.331,00
Receitas de Eventos – Rifa / Bingo	10.290,02	0,00
Receita de Eventos - Dia das Crianças	0,00	8.688,00
Outras Receitas	0,00	7,65
Total	49.309,82	35.328,88

Nota 12 – Isenção Previdenciária

O Associação de Desenvolvimento Humano Abracesolidário, utilizou do Grupo Compensado nas Contas de Resultado, constante do Balanço Patrimonial, para registro do custo das Isenções das Quotas Patronais da Previdência Social usufruída e para outros controles de interesses da instituição.

- **Nota 12.1** - O custo da isenção da quota patronal de previdência social usufruída pela entidade no ano de 2021 foi de R\$ 623.807,13 (seiscentos e vinte e três mil, oitocentos e sete reais e treze centavos); sendo que, em 2020 o valor foi equivalente a R\$ 570.785,91 (quinhentos e setenta mil, setecentos e oitenta e cinco reais e noventa e um centavos).

Nota 13 - Gratuidades

Para a oferta da Educação Infantil, conforme disposto pelo § 7º do art. 13 da Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009, e o atendimento de 506 (quinhentas e seis) crianças, a entidade teve um custo de R\$ 4.823.422,76 (quatro milhões, oitocentos e vinte e três mil, quatrocentos e vinte e dois reais e setenta e seis centavos), que foram custeadas conforme abaixo:

Nota Nº	2021
Nota 13.1	3.781.897,18
Nota 13.2	19.047,41
Nota 13.3	623.807,13
Nota 13.4	81.216,00
Nota 13.5	317.455,04
Total	4.823.422,76

Nota 13.1 - Através de recursos públicos provenientes de Termo de colaboração com a Secretaria Municipal de Educação;

Nota 13.2 – Através de recursos públicos provenientes de FMDCA - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente,

Nota 13.3 - Em atendimento a legislação vigente de benefício usufruído de isenções previdenciárias,

Nota 13.4 – Trabalho Voluntário

Conforme Resolução 1409 – que instituiu a ITG 2002 aprovada pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade em 21/09/2012, e que estabelece a necessidade de contabilização dos “serviços voluntários”, a Entidade durante os exercícios de 2021 e de 2020, apurou um custo de R\$ 81.216,00 (oitenta e um mil, duzentos e dezesseis reais), respectivamente, decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

Nota 13.5 - Através de recursos próprios e livres de restrições, a Entidade obteve o valor de R\$ 317.455,04 (trezentos e dezessete mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e quatro centavos).

Nota 13.6 – Após as apurações dos valores a Entidade teve um custo per capita anual de R\$ 9.532,46 (nove mil, quinhentos e trinta e dois reais e quarenta e seis centavos).

Nota 14 – Cobertura de Seguros

A entidade possui seguros de cobertura de incêndio contratados por valores considerados suficientes, para cobrir eventuais riscos e perdas sobre seus ativos. Os principais seguros mantidos são: queda de raio, explosão, vendaval, furacão, danos elétricos, roubo, furto, recomposição de documentos e responsabilidade civil.

Campinas, 28 de fevereiro de 2022.

Pérsio Gomes
Diretor Presidente
CPF 314.619.538-87

Norberto Mattei
Tec CRC 1SP078655/O-7
CPF 368.137.708-10