

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

INSTITUIÇÃO CELEIRO VÓ TÚNICA

CNPJ Nº 35.785.861/0001-07

I - BALANÇO PATRIMONIAL

(Em Reais)

ATIVO	Nota	2020
Circulante		27.455
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	45
Aplicações Financeiras	4	27.410
Não Circulante		27.593
Imobilizados	5	30.297
(-) Depreciações	5	(2.704)
TOTAL DO ATIVO		55.048
PASSIVO		2020
Circulante		27.164
Fornecedores Nacionais	6	350
Impostos e Contribuições a Pagar	7	4.768
Obrigações Trabalhistas a Pagar	8	11.512
Outras Contas a Pagar	9	10.534
Não Circulante		0,00
Receita de Contratos		0,00
Depósito Caução Aluguel		0,00
Obrigações Tributárias		0,00
Patrimônio Social	10	27.884
Patrimônio Social		
Ajustes de Avaliação Patrimonial		
Superávit Acumulado		27.884
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL		55.048

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUIÇÃO CELEIRO VÓ TÚNICA

CNPJ Nº 35.785.861/0001-07

II – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

(Em Reais)

	Nota	<u>2020</u>
Receitas Doação Trabalho Voluntário	11.1	6.749
Doações	11.1	190.392
Total de Receitas		197.141
Despesas e Receitas Operacionais		
Despesas Operacionais	12.1	(159.914)
Despesas Tributárias	12.2	(5.240)
Depreciação	12.3	(2.704)
Total Despesas Operacionais		(167.858)
Resultado Antes Receitas e Despesas Financeiras		29.283
Receitas Financeiras	12.4	21
Despesas Financeiras	12.5	(1.420)
Despesas/Receitas Financeiras Líquidas		1.399
Superávit do Exercício		<u>27.884</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUIÇÃO CELEIRO VÓ TÚNICA

CNPJ Nº 35.785.861/0001-07

III – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

(Em Reais)

	<u>2020</u>
Resultado do exercício	27.884
Outros resultados abrangentes	-
Total do resultado abrangente	27.884

IV – DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO SOCIAL

(Em Reais)

Eventos	Patrimônio Social	Superávit Acumulado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	27.884	0,00	0,00
Superávit do Exercício	-	27.884	27.884
Saldo em 31 de dezembro de 2020	27.884	27.884	27.884

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUIÇÃO CELEIRO VÓ TÚNICA

CNPJ Nº 35.785.861/0001-07

V – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)

(Em Reais)

	<u>2020</u>
Fluxo de caixa das Atividades Operacionais	
Superávit do Exercício	27.884
Despesas e Receitas que não afetam o Caixa	
(+) Depreciações	2.704
Superávit Ajustado	30.568
Variação de Ativos e Obrigações	
(+/-) Aumento/Redução Fornecedores a Pagar	350
(+/-) Aumento/Redução Impostos e Contribuições a Pagar	4.768
(+/-) Aumento/Redução Obrigações Trabalhistas a Pagar	11.512
(+/-) Aumento/Redução Provisões Trabalhistas	10.534
(+/-) Aumento/Redução Outras Contas a Pagar	
Caixa Líquido Gerado Atividades Operacionais	57.752
Atividades de Investimentos	
(+/-) Aumento/redução Aquisição Imobilizado	(30.297)
Atividades de Financiamentos	
Aumento de Caixa e Equivalentes	27.455
Caixa e Equivalente no Início do Período	0,00
Caixa e Equivalente no Final do Período	27.455
Aumento de Caixa e Equivalentes	27.455

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUIÇÃO CELEIRO VÓ TÚNICA

CNPJ Nº 60.960.176/0001-17

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(Em Reais)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Instituição Celeiro Vó Túnica fundada na data de 28/10/2019 com sede e foro nesta Capital, na Rua república do Iraque nº 1882 Campo Belo São Paulo, e uma associação de direito privado, constituída por tempo indeterminado, sem fins econômicos, de caráter filantrópico, assistencial e educacional, sem cunho político, partidário ou religioso, com a finalidade de atender a todos que a ela se dirigem, independente de classe social, nacionalidade, sexo, raça, cor ou crença religiosa.

Objetivos da Instituição Celeiro Vó Túnica:

- 1) Fundar e manter pelos seus próprios meios, obras assistenciais de caráter filantrópico e beneficente de amparo a infância e juventude, sem distinção de classe, sexo, cor, nacionalidade ou credo;
- 2) Promover cursos, palestras, eventos sociais, culturais e esportivos;
- 3) Atendimentos assistenciais e de amparo, dentre eles o amparo a infância e de necessidades básicas do(a) assistido(a).

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As cifras apresentadas nessas demonstrações financeiras estão em reais, exceto quando indicado de outra forma. As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo:

2.1. Declaração de conformidade e base da preparação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12 que aprovou a interpretação técnica de entidades sem finalidade de lucros (ITG 2002 (R1)) e, ainda, em conformidade com os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), homologadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras foram preparadas em reais, que é a moeda funcional e do principal ambiente econômico que a Instituição opera, gera e consome caixa e, também é a sua moeda de apresentação

2.3 Ativos Circulante e Não Circulantes

Por regra geral o grupo de Ativo Circulante e Não Circulantes são definidos pelas premissas a seguir:

As compras e as vendas de ativos financeiros são normalmente reconhecidas na data da negociação. Ativo financeiro é classificado como mensurado pelo valor justo por meio do resultado caso seja classificado como mantido para negociação, ou seja, designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Os valores justos dos investimentos com cotação pública são baseados nos preços atuais de compra. As variações no valor justo de títulos monetários e não monetários, classificados como disponíveis para venda, serão reconhecidas no patrimônio. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa efetiva de juros. Os custos da transação são reconhecidos no resultado conforme incorridos. Os títulos classificados como disponíveis para venda são vendidos ou sofrem perda (impairment), os ajustes acumulados do valor justo, reconhecidos no patrimônio, são incluídos na demonstração do resultado como "Receitas e despesas financeiras.

2.4 Caixa e equivalentes de caixa

Representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

2.5 Aplicações financeiras

A Instituição Celeiro Vó Túnica aplica seus saldos excedentes bancários em aplicações financeiras de liquidez imediata, sem risco para Instituição. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

3 – PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

Definimos conceitos gerais dos passivos circulantes e não circulantes as premissas a seguir: São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido. São ajustadas levando em consideração alterações decorrentes em certas circunstâncias tais como prazo de prescrição aplicável ou decadencial, conclusões resultantes de procedimentos fiscais ou exposições adicionais, quando aplicadas e identificadas com base em decisões de tribunais.

3.1 Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e o grupo de outras contas a pagar são obrigações de bens e serviços que foram adquiridos no curso normal de suas atividades estatutárias, e são classificadas como passivo circulante, se o pagamento for devido no curso normal, por até 12 meses. Após esse período, são representadas no passivo não circulante. Os montantes são reconhecidos inicialmente pelo valor justo.

3.2 Impostos e contribuições a pagar

São valores que a Instituição Celeiro Vó Túnica desconta de seus prestadores de serviços e repassa ao Governo.

3.3 Obrigações trabalhistas

Nesta rubrica são registrados os valores a pagar pelo regime de competência, que a Instituição Celeiro Vó Túnica provisiona aos seus funcionários e diretores.

4 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social de R\$ 27.884 (vinte e sete mil e oitocentos e oitenta e quatro reais), afetados e esta Instituição é constituído pela dotação na escritura pública de constituição e por bens e valores que a este patrimônio venham ser adicionados por doações feitas por entidades públicas, pessoas jurídicas de direito privado ou pessoas físicas, nacionais ou estrangeiras, com o fim específico de incorporação ao patrimônio.

4.1 Apuração do superávit ou déficit

O Resultado é apurado pelo regime contábil de competência e incluem receitas e despesas, bem como os rendimentos, encargos e as variações monetárias ou eventualmente cambiais, a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos circulantes e não circulantes.

4.1.2 Reconhecimento de receitas

Os valores recebidos pela Instituição Celeiro Vó Túnica, são provenientes de Doações.

4.1.3 Reconhecimento de receitas e despesas de trabalhos voluntários

Deve ocorrer o reconhecimento de receitas de voluntários, conforme o requerido pela Interpretação Técnica" Entidades sem finalidade de lucros" - ITG 2002 (R1). Os valores foram mensurados pelo valor justo e registrados como se houvessem ocorrido um desembolso, e de forma concomitante ocorre uma entrada de recursos sob a forma característica de doação. Tais valores foram contabilizados como receita e despesa no

mesmo montante, sem gerar efeitos na conta de resultado do exercício, perfazendo o R\$ 6.749 sem impacto no patrimônio social.

4.1.4 Despesas de atividades fim e Gerais Administrativas

As despesas incorridas são registradas pelo regime de competência e são decorrentes de gastos de suas atividades fim, bem como acrescidas de provisões tais como as trabalhistas, previdenciárias, fundiárias (FGTS), devidamente autorizadas e previstas no orçamento aprovado pelo Conselho Curador da Fundação.

4.1.5 Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros de aplicações e recebimentos em atraso, mensuradas ao valor justo. As despesas financeiras abrangem juros moratórios por atraso de pagamento de contas, impostos e outras rubricas.

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>2020</u>
Caixa e equivalentes de Caixa	35
Banco Itaú	10
	<u>45</u>

5- Aplicações Financeiras

Banco Itaú	27.410
------------	--------

9 – INVESTIMENTOS E IMOBILIZADOS

	Taxa	
		<u>2020</u>
Instalações	10%	1.722
Benfeitorias em Imóveis	10%	4.668
Móveis e Utensílios	10%	14.207
Computadores e Periféricos	20%	9.700
(-) Depreciação Acumulada		(2.704)
		<u>27.593</u>
		<u>2020</u>

10 - FORNECEDORES NACIONAIS

	<u>2020</u>
RJF Serviços de Vidraçaria Ltda	350
	<u>350</u>

11 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR

	<u>2020</u>
INSS – Previdência Social	4.065
IRRF a Pagar	695
ISS a Pagar	8
	<u>4.768</u>

12 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR

	<u>2020</u>
Salários a Pagar	2.451
FGTS a Pagar	1.085
Pis a Pagar	256
Provisões Férias	5.685
INSS s/ prov. Férias	1.580
FGTS s/ Prov. Férias	455
	<u>11.512</u>

13 - OUTRAS CONTAS A PAGAR

	<u>2020</u>
Serviços Prestados PJ	2.119
Aluguel a pagar	3.200
Outras Contas a pagar	5.215
	<u>10.534</u>

14 – PATRIMÔNIO SOCIAL

17.1 – Patrimônio Social	27.884
---------------------------------	--------

27.884

15 – RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA**15.1 Receita Operacionais Líquida**

	<u>2020</u>
Doações	190.392
Receita Trabalho Voluntário	6.749
	<u>197.141</u>

16 – DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS**16.1 – Despesas Operacionais**

	<u>2020</u>
Salários	52.359
Previdência Social - INSS	14.364
Fundo de Garantia - FGTS	4.189
Pis/Pasep s/ Folha Pagamento	472
Trabalho Voluntario	6.749
Provisão para férias	5.685
Provisão INSS s/ Férias	1.580
Provisão FGTS s/ Férias	455
Provisão p/ 13º Salário	4.265
Provisão INSS s/ 13º Salário	1.185
Provisão FGTS s/ 13º Salário	341
Água e Esgoto	1.447
Condução e Taxi	402
Energia Elétrica /Gás	1.701
Lanches e refeições	1.884
Material de Escritório	219
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	5.077
Honorários Contábeis	7.800
Estacionamento	44
Seguros	484
Outras Despesas	13.789
Cartórios	115
Aluguéis e Arrendamentos	30.547
Manutenção Conservação e Limpeza	88
Internet	2.877

158.119

16.2 - Despesas Tributárias

	<u>2020</u>
Impostos e Taxas Diversas	(5.070)
TFE – Taxa de Fisc. Estabelecimento	(170)
	<u>(5.240)</u>

16.3 - Depreciação

	<u>2020</u>
Depreciação de Bens Móveis	(2.704)
	<u>(1.194.181)</u>

16.4 – RECEITA E DESPESAS FINANCEIRAS

	<u>2020</u>
Rendimento Aplicação Financeira	21
Cobrança Bancária	(881)
Juros e Multas s/ Tributos	(458)
Juros Passivos	(80)
	<u>1.399</u>

17- PERDA COVID-19

A entidade com o objetivo de proteger seus colaboradores e as comunidades e seguindo orientações da Organização Mundial de Saúde e Ministério da Saúde, em relação a pandemia de COVID-19, adotou medidas para redução de circulação de pessoas a partir de março/2020. Procedeu com medidas preventivas no ambiente de trabalho para mitigar a disseminação da pandemia e outros fatores.

Instituição Celeiro Vó Túnica
Jorge Lauriano Nicolai Santa'anna
Presidente

MIR Assessoria Contábil e Financeira SS Ltda
Amaury de Souza Amaral
Contador-CRC: 1SP165493/O-2