

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2021

Código	Classificação	Descrição	2021 31/12/2021	2020 31/12/2020
1	1	ATIVO	495.720,81d	481.200,22d
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	97.635,92d	74.740,26d
3	1.1.1	DISPONIVEL	97.161,68d	74.396,66d
4	1.1.10.1	CAIXA	542,24d	303,13d
1323	1.1.10.100.1	CAIXA - INSTITUCIONAL	542,24d	303,13d
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	79.468,64d	494,83d
8	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL 6200-6 FUNDO MUNICIPAL	46.397,68d	494,83d
1395	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL 70858-5 INSTITUCIONAL	33.070,96d	0,00
10	1.1.10.4	APLIC.FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	17.150,80d	73.598,70d
1497	1.1.10.400.1	APLICAÇÃO FUNDO SUPER CEDICA (06.245170.0-6)	0,00	168,94d
1384	1.1.10.400.1	APLICAÇÃO RENDA FIXA FUNDO MUNICIPAL (6200-6)	428,97d	46.813,04d
1552	1.1.10.400.1	APLICAÇÃO RENDA FIXA SIMPLES INSTITUCIONAL (70858-5)	16.721,83d	26.616,72d
18	1.1.3	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	103,59d	0,00
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTOS	103,59d	0,00
888	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	103,59d	0,00
65	1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	370,65d	343,60d
66	1.1.60.1	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	370,65d	343,60d
67	1.1.60.100.1	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	370,65d	343,60d
69	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	398.084,89d	406.459,96d
88	1.2.2	INVESTIMENTOS	0,20d	0,20d
100	1.2.20.1	INVESTIMENTOS	0,20d	0,20d
800	1.2.20.100.1	AÇÕES CRT	0,20d	0,20d
111	1.2.3	IMOBILIZADO	398.084,69d	406.459,76d
112	1.2.30.1	IMÓVEIS	485.000,00d	485.000,00d
610	1.2.30.100.1	PRÉDIO SEDE	485.000,00d	485.000,00d
116	1.2.30.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	29.463,94d	29.463,94d
1081	1.2.30.200.1	MÓVEIS E UTENS. - COM ATIVA PETROBRAS	19.568,70d	19.568,70d
117	1.2.30.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.380,45d	4.380,45d
1426	1.2.30.200.1	MOVEIS E UTENSÍLIOS - VEC	3.768,79d	3.768,79d
1022	1.2.30.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS KNH	544,00d	544,00d
801	1.2.30.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS TRAVESSIA PETROBRAS	1.202,00d	1.202,00d
118	1.2.30.3	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	14.974,42d	14.974,42d
804	1.2.30.300.1	EQUIPAMENTOS KIT MULTIMIDIA	4.338,00d	4.338,00d
805	1.2.30.300.1	EQUIPAMENTOS TRAVESSIA PETROBRAS	3.534,00d	3.534,00d
119	1.2.30.300.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.772,20d	1.772,20d
802	1.2.30.300.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS KNH	159,00d	159,00d
976	1.2.30.300.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS PETROBRAS	5.171,22d	5.171,22d
120	1.2.30.4	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	61.301,49d	61.301,49d
979	1.2.30.400.1	EQUIP. DE INFORM. COM. ATIVA PETROBRAS	9.577,84d	9.577,84d
808	1.2.30.400.1	EQUIP. DE INFORM. TRAVESSIA/PETROBRAS	420,00d	420,00d
121	1.2.30.400.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	18.494,74d	18.494,74d
1512	1.2.30.400.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA - CEDICA	6.000,00d	6.000,00d
1307	1.2.30.400.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA - OI FUTURO	7.469,71d	7.469,71d
807	1.2.30.400.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA COMUNIDADE	16.673,20d	16.673,20d
806	1.2.30.400.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA KNH	2.666,00d	2.666,00d
122	1.2.30.5	VEICULOS	29.200,00d	29.200,00d
662	1.2.30.500.1	VEICULOS	29.200,00d	29.200,00d
123	1.2.30.6	INSTALAÇÕES	6.193,50d	6.193,50d
1096	1.2.30.600.1	INSTALAÇÕES - COM. ATIV. PETROBRAS	3.290,50d	3.290,50d
514	1.2.30.600.1	INSTALAÇÕES-KNH	2.903,00d	2.903,00d
125	1.2.30.9	(-) DEPRECIACIONES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	228.048,66c	219.673,59c
126	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. DE EQUIP. DE INFORMÁTICA	16.190,68c	16.190,68c
1427	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. DE MOVEIS E UTENSÍLIOS - VEC	1.565,33c	1.188,53c
1097	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES-COM ATI PETR	2.365,61c	2.025,41c
1031	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES-KNH	2.281,02c	2.013,92c
977	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. MAQUINAS E EQUIP. PETROBRAS	4.199,94c	4.067,30c
615	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.730,19c	1.690,23c
1082	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. MOVEIS E UTEN. COM ATIV PETR	16.358,49c	14.401,65c
684	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. MOVEIS E UTENSÍLIOS	5.695,74c	5.509,17c
1023	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. MOVEIS E UTENSÍLIOS KNH	544,00c	509,70c
721	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. PREDIO FEITORIA	23.436,85c	22.975,17c
663	1.2.30.900.1	(-) DEPREC. PREDIO SEDE	75.599,08c	72.320,56c
127	1.2.30.900.2	(-) DEPREC. MAQUINAS E EQUIP. KNH	159,00c	159,00c
128	1.2.30.900.3	(-) DEPREC. EQUIP. INFORMÁTICA KNH	2.666,00c	2.666,00c
129	1.2.30.900.4	(-) DEPREC. EQUIPAMENTOS RADIO POST	0,14c	0,14c
130	1.2.30.900.5	(-) DEPREC. VEICULOS	29.200,00c	29.200,00c
980	1.2.30.900.6	(-) DEPREC. EQUIP. INF. COM. ATIVA PETRO	9.709,06c	9.709,06c
809	1.2.30.900.6	(-) DEPREC. EQUIP. INFORM. COMUNIDADE	16.673,19c	16.673,19c
811	1.2.30.900.6	(-) DEPREC. EQUIP. INFORMÁTICA PETROBRAS	808,44c	808,44c
810	1.2.30.900.6	(-) DEPREC. EQUIP. TRAVESSIA PETROBRAS	3.145,56c	3.145,56c
131	1.2.30.900.6	(-) DEPREC. EQUIPAMENTOS KIT MULTIMIDIA	4.338,00c	4.338,00c
812	1.2.30.900.6	(-) DEPREC. MOVEIS E UTENS TRAVES PETROBRAS	1.146,22c	1.146,22c
1513	1.2.30.900.7	(-) DEPREC. EQUIP. DE INFORMÁTICA CEDICA	2.766,41c	1.566,53c
1308	1.2.30.900.7	(-) DEPREC. EQUIP. DE INFORMÁTICA OI FUTURO	7.469,71c	7.369,13c
87	1.2.4	INTANGIVEL	0,00	0,00
1207	1.2.40.1	SOFTWARES	2.155,00d	2.155,00d
1208	1.2.40.100.1	SOFTWARES	2.155,00d	2.155,00d
1209	1.2.40.3	(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	2.155,00c	2.155,00c
1210	1.2.40.300.1	(-) AMORTIZACIONES DE SOFTWARES	2.155,00c	2.155,00c
149	2	PASSIVO	495.720,81c	481.200,22c
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	93.420,16c	44.857,57c
185	2.1.5	OBRIGACIONES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3.959,74c	0,00
186	2.1.50.1	OBRIGACIONES COM O PESSOAL	112,23c	0,00

887	2.1.50.100.1	CONTR. SINDICAL/ASSISTENCIAL A RECOLHER	112,23c	0,00
193	2.1.50.3	PROVISÕES	3.847,51c	0,00
198	2.1.50.300.1	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	284,98c	0,00
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.562,53c	0,00
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	817,00c
202	2.1.60.2	CONTAS A PAGAR	0,00	817,00c
1160	2.1.60.200.1	VCN CONTABILIDADE LTDA ME	0,00	817,00c
1044	2.1.7	FUNDO PARA PROJETOS	89.460,42c	44.040,57c
949	2.1.70.1	FUNDO PARA PROJETOS	89.460,42c	44.040,57c
1566	2.1.70.100.1	ADOLESCENTES E JOVENS EM CENA :REFLEXÃO E AÇÃO- FLD	0,00	531,23c
1595	2.1.70.100.1	FORTALEC.REDES E COMUNIDADE - ITAU SOCIAL	33.856,63c	0,00
1534	2.1.70.100.1	ITAU SOCIAL	0,00	8.349,60c
1535	2.1.70.100.1	PLANO DECENAL DOS DIR. HUM. DA C. E DO A. - FUNDO MUNICIPAL	0,00	8.910,02c
1596	2.1.70.100.1	PLANO MUNICIPAL DE ENFRENTAMENTO AS VIOLENCIAS	20.555,53c	0,00
1594	2.1.70.100.1	PROJETO CULTURA	1.013,74c	0,00
1567	2.1.70.100.1	PROJETO DIAGNOSTICO SOCIO TERRITORIAL - FM	0,00	26.249,72c
1597	2.1.70.100.1	PROJETO É PRECISO FALAR SAUDE MENTAL - FM	24.693,52c	0,00
1593	2.1.70.100.1	PROJETO REFORMA - VEC	9.341,00c	0,00
242	2.3	PATRIMÔNIO LIQUIDO SOCIAL	116.299,16c	150.341,16c
243	2.3.1	PATRIMÔNIO LIQUIDO SOCIAL	116.299,16c	150.341,16c
244	2.3.10.1	RESULTADOS SOCIAIS	116.468,10c	150.341,16c
827	2.3.10.100.1	PATRIMONIO SOCIAL	162.464,82c	162.464,82c
245	2.3.10.100.1	SUPERAVITS/DEFICITS ACUMULADOS	45.996,72d	12.123,66d
828	2.3.10.2	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	168,94d	0,00
829	2.3.10.200.1	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	168,94d	0,00
822	2.4	COMPENSADO	286.001,49c	286.001,49c
823	2.4.1	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA	286.001,49c	286.001,49c
1335	2.4.20.1	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	286.001,49c	286.001,49c
1336	2.4.20.100.1	AJUSTES DO IMOBILIZADO - SEDE	286.001,49c	286.001,49c

O presente Balanço Patrimonial, que soma tanto no Ativo como no Passivo a igual importância de R\$ 495.720,81 (Quatrocentos e noventa e cinco mil, setecentos e vinte reais e oitenta e um centavos) balanço este, já aprovado pelo presidente conforme assinatura abaixo e elaborado com documentos e elementos fornecidos pela Entidade.

Sistema licenciado para VCN CONTABILIDADE LTDA ME


Nélcio Schneider
 Presidente
 Proame Cedeca

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/DEFICIT EM 31/12/2021

Descrição	2021	Total	2020	Total
Receitas Operacionais Filantrópicas		<u>117.139,53</u>		<u>266.031,92</u>
Receita Institucional				
DOAÇÃO PESSOA JURIDICA INTERNACIONAL	0,00		41.021,98	
DOAÇÕES PESSOAS FISICAS	1.630,00		6.000,00	
RECEITAS EVENTUAIS	6.112,79	<u>7.742,79</u>	1.229,86	<u>48.251,84</u>
Pequenos Projetos				
ADOLESCENTES E JOVENS EM CENA - FLD	4.531,23		3.468,77	
FORTALEC.REDES E COMUNIDADE - ITAU SOCIAL	26.143,37		0,00	
PROJ. ADOLESC. E JOVENS EM CENA: REFLEXÃO E AÇÃO - F	0,00		15.000,00	
PROJETO CULTURA	8.986,26		0,00	
PROJETO PARTICIPAÇÃO CIDADÃ: COM NÓS E NÃO POR NÓS -	0,00	<u>39.660,86</u>	3.840,00	<u>22.308,77</u>
Projetos Fundo Municipal				
FORT DA CONV FAM E COM X INST DO AT AS C. E A. - F M	8.349,60		84.787,24	
PLANO DECENAL DOS DIR. HUM. DA C. E DO A. - FUNDO MU	8.910,02		51.989,20	
PLANO MUNICIPAL DE ENFRENTAMENTO AS VIOLENCIAS	9.444,47		0,00	
PROJETO AMANHÃ HÁ DE SER OUTRO DIA - FUNDO EMERGENCI	8.400,00		9.842,86	
PROJETO DIAGNOSTICO SOCIO TERRITORIAL - FM	26.249,72		3.750,28	
PROJETO É PRECISO FALAR SAUDE MENTAL - FM	7.806,48	<u>69.160,29</u>	0,00	<u>150.369,58</u>
Outras Receitas Filantrópicas				
RECEITAS DIVERSAS	0,00	<u>0,00</u>	1.300,00	<u>1.300,00</u>
Receitas s/Isenção Previdenciária				
INSS- ISENÇÃO PATRONAL (20,0%)	0,00		33.345,83	
INSS- ISENÇÃO PATRONAL TERCEIROS (4,5%)	0,00		7.502,81	
INSS- ISENÇÃO SEG. ACID.TRABALHO (1,0%)	0,00	<u>0,00</u>	1.667,29	<u>42.515,93</u>
Receitas Financeiras				
JUROS RECEBIDOS	0,00		1,73	
RENDIMENTOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - INSTITUCIONAL	48,45		1.132,88	
RENDIMENTOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - INSTITUCIONAL (527,14		147,82	
RENDIMENTOS FUNDO SUPER - CEDICA	0,00	<u>575,59</u>	3,37	<u>1.285,80</u>
Receita Líquida		<u>117.139,53</u>		<u>266.031,92</u>
Lucro Bruto		<u>117.139,53</u>		<u>266.031,92</u>
Despesas Operacionais Filantrópicas		<u>(151.012,59)</u>		<u>(209.036,79)</u>
Despesas Administrativas - Institucional				
ÁGUA	(43,07)		(1.546,27)	
ALIMENTAÇÃO	(202,14)		0,00	
BENEFICIOS DE ASSISTENCIA MÉDICA	(160,00)		0,00	
CERTIFICAÇÃO DIGITAL	(300,00)		0,00	
COMBUSTÍVEL	(506,55)		(118,54)	
CORREIO	(15,55)		0,00	
DESPESAS COM CARTÓRIOS	(173,20)		0,00	
DPVAT VEICULOS	(66,70)		(5,23)	
FLORICULTURA	(500,00)		(190,00)	
FRETES	(170,00)		0,00	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(9.514,40)		(10.313,00)	
IMPOSTOS E TAXAS	(479,86)		(487,51)	
INSS	0,00		(3.942,44)	
INTERNET	0,00		(342,81)	
IRRF	0,00		(128,81)	
LUZ	(1.457,70)		(2.462,02)	
MANUTENÇÃO DO CARRO	0,00		(344,00)	
MANUTENÇÃO DO HOME PAGE	(710,80)		(598,80)	
MANUTENÇÃO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(1.144,70)		(899,00)	
MANUTENÇÃO SEDE	0,00		(56,00)	
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(604,61)		(179,70)	
MATERIAL EXPED CONSUMO	(80,00)		(13,25)	
PCMSO/PPCI	0,00		(40,00)	
RECARGA EXTINTORES	(349,00)		0,00	
SEGURO CARRO	(1.353,56)		(1.304,28)	
SEGURO PREDIO	(1.154,19)		(983,05)	
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(130,00)		0,00	
TELEFONE	(1.581,84)	<u>(20.697,87)</u>	(1.155,84)	<u>(25.110,55)</u>
Despesas c/Pessoal e Encargos				
13º SALARIO	(2.458,18)		(436,16)	
ENCARGOS	(120,95)		0,00	
ENCARGOS	(498,69)		(140,51)	
FÉRIAS	(3.562,53)		(616,60)	
SALARIOS E ORDENADOS	(3.338,18)	<u>(9.978,53)</u>	(7.333,76)	<u>(8.527,03)</u>
Depreciações				
DEPRECIACÃO - CEDICA - PART. CIDADÃ	(1.199,88)		(1.199,88)	
DEPRECIACÃO - KNH	(301,40)		(344,64)	
DEPRECIACÃO - PETROBRAS	(2.297,04)		(2.297,04)	
DEPRECIACÃO - TELEMAR	(100,58)		(1.244,69)	
DEPRECIACÕES	(4.476,17)	<u>(8.375,07)</u>	(5.320,68)	<u>(10.406,93)</u>
Despesas Tributárias				
IPTU	(546,32)		(451,61)	
IRRF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA	(18,23)		(314,67)	
IRRF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA (70858-5)	(88,31)		(31,78)	
MULTAS E JUROS	(7,32)		(2,16)	
TAXAS BANCARIAS	(1.882,92)	<u>(2.543,10)</u>	(2.444,54)	<u>(3.244,76)</u>
Despesas Financeiras				

IRRF S/ FUNDO SUPER - CEDICA	0,00		(1,56)	
JUROS DE MORA	0,00	<u>0,00</u>	(7,70)	<u>(9,26)</u>
Projeto FLD				
AGUA	0,00		(274,89)	
ALIMENTAÇÃO	(996,93)		0,00	
ENCARGOS - FLD	(638,76)		(638,76)	
ENERGIA ELETRICA	(230,62)		0,00	
RPCI - FLD	(2.555,02)		(2.555,12)	
TELEFONE	(109,90)	<u>(4.531,23)</u>	0,00	<u>(3.468,77)</u>
Projeto Itau Social				
ATIVIDADE PEDAGOGICA	(2.324,97)		0,00	
ENCARGOS	(3.539,00)		0,00	
ENCARGOS RPCI	(596,47)		0,00	
ENERGIA ELETRICA	(924,27)		0,00	
MATERIAL EPI	(248,70)		0,00	
RPCI	(2.386,08)		0,00	
SALARIOS	(17.364,59)		0,00	
TARIFA BANCARIA	(420,00)	<u>(27.804,08)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Projeto Cultura				
ENCARGOS	(1.797,24)		0,00	
RPCI	(7.189,02)	<u>(8.986,26)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Itau Social - FM				
MATERIAL DE DIVULGAÇÃO	(8.350,00)	<u>(8.350,00)</u>	(1.000,00)	<u>(1.000,00)</u>
Plano Decenal - FM				
MATERIAL DE DIVULGAÇÃO	(8.910,00)	<u>(8.910,00)</u>	(1.190,00)	<u>(1.190,00)</u>
PMEV - FM				
ALIMENTAÇÃO	(486,24)		0,00	
ASSESSORIA	(300,00)		0,00	
COMBUSTIVEIS	(328,47)		0,00	
ENCARGOS	(1.178,80)		0,00	
SALARIOS	(6.031,56)	<u>(8.325,07)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Amanhã há de ser outro dia - FM				
CESTAS BÁSICAS	(4.950,00)		(5.100,00)	
MANUTENÇÃO	(3.449,85)	<u>(8.399,85)</u>	0,00	<u>(5.100,00)</u>
Diagnostico - FM				
ENCARGOS	(3.195,61)		(754,68)	
MATERIAL GRAFICO	(10.527,00)		0,00	
RPCI	(12.582,44)	<u>(26.305,05)</u>	(2.995,60)	<u>(3.750,28)</u>
Projeto Saude Mental - FM				
ENCARGOS	(944,62)		0,00	
MATERIAL CAMPANHA	(2.190,00)		0,00	
RPCI	(1.306,28)		0,00	
SALARIOS	(3.365,58)	<u>(7.806,48)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Projeto Fundo Municipal				
ALIMENTAÇÃO	0,00		(446,16)	
ENCARGOS	0,00		(2.292,22)	
RPCI	0,00		(12.261,58)	
COMBUSTIVEL	0,00		(360,00)	
ENCARGOS	0,00		(17.204,08)	
RPCI	0,00		(66.250,16)	
ENCARGOS	0,00		(7.500,37)	
MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00		(700,00)	
RCPI	0,00		(35.471,78)	
ENCARGOS	0,00		(490,60)	
MÁSCARAS	0,00		(1.250,00)	
MATERIAL PEDAGÓGICO	0,00		(95,00)	
RPCI	0,00		(2.556,00)	
TELEFONE/ INTERNET	0,00	<u>0,00</u>	(351,26)	<u>(147.229,21)</u>
Projeto CEDICA				
RPCI	0,00	<u>0,00</u>	(3.840,00)	<u>(3.840,00)</u>
Resultado Operacional Líquido		<u>(33.873,06)</u>		<u>53.155,13</u>
Outras Despesas Operacionais		<u>0,00</u>		<u>(42.515,93)</u>
Gratuidade Previdenciarias Recebidas				
INSS- ISENÇÃO PATRONAL (20,0%)	0,00		(33.345,83)	
INSS- ISENÇÃO PATRONAL TERCEIROS (4,5%)	0,00		(7.502,81)	
INSS- ISENÇÃO SEG. ACID.TRABALHO (1,0%)	0,00	<u>0,00</u>	(1.667,29)	<u>(42.515,93)</u>
Resultado Antes do IR		<u>(33.873,06)</u>		<u>10.639,20</u>
DEFICIT LIQUÍDO DO EXERCÍCIO		<u>(33.873,06)</u>		<u>10.639,20</u>

Sistema licenciado para VCN CONTABILIDADE LTDA ME


Nélcio Schneider
 Presidente
 Proame Cedeca

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31/DEZEMBRO/2021

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O PROAME- Programa de Apoio a Meninos e Meninas, é uma entidade privada sem finalidade lucrativa, de caráter educacional e de assistência social, com Estatuto registrado no registro de Títulos e documentos “São Leopoldo Primeiro Tabelionato – CARTÓRIO COMASSETTO” sob n. 621 Livro A5 folhas 03v, que tem por finalidade a construção da cidadania e defesa dos direitos das crianças, adolescentes e famílias através da prestação de assistência social e se rege pelo Estatuto Social e pela Legislação Aplicável.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e de acordo com a Lei das Sociedades por Ações - Lei 6.404/76, incluindo, quando aplicável as alterações introduzidas pela Lei 11.638/07, e a Resolução CFC nº 1.409/2012 que aprova a NBC (Norma Brasileira de Contabilidade) ITG 2002, associadas às orientações do Instituto Brasileiro de Contadores e do Conselho Federal de Contabilidade, adaptadas aos dispositivos legais e regulamentares às Instituições sem finalidade lucrativa.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

3.1- Apuração do Superávit/Déficit do Exercício

As receitas, despesas e custos foram apurados pelo regime de competência, conforme legislação em vigor. Especificamente no que se refere às gratuidades, doações, contribuições e aplicações de recursos os valores estão registrados em contas próprias segregadas das demais contas e o critério de apuração segue, também, o regime de competência.

3.2 - Segregações de Prazos

Os Ativos Circulantes e os Passivos Circulantes, com prazos de realização até o final do exercício seguinte estão computados no Curto Prazo e os valores que excedem este prazo são demonstrados no Longo Prazo, respectivamente de acordo com os preceitos contábeis.

3.3 – Bancos: Contas Correntes e Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

As Contas Bancárias Correntes e Aplicações de Liquidez Imediata estão segregadas por contas. Para manutenção dos Projetos, procedeu-se a abertura de contas bancárias em separado. E por sua vez, as doações recebidas que não são especificamente ligadas a nenhum Projeto estão aplicadas em contas distintas para utilização em casos emergenciais da Entidade.

As aplicações financeiras de liquidez imediata são apresentadas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes.

3.4 - Imobilizado

Registrados ao custo de aquisição deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear e registrada pelo regime de Competência no superávit/déficit do exercício.

3.5 - Isenção de Tributos Federais

Por tratar-se de Pessoa Jurídica de Direito Privado sem fins lucrativos, está isenta do Imposto de Renda e da Contribuição Social de acordo com a Legislação em vigor.

3.6 - Subvenções e Incentivos Recebidos

As doações, subvenções e contribuições espontâneas são contabilizadas em contas de receita e segregadas. As doações, subvenções e contribuições patrimoniais são contabilizadas no Patrimônio Líquido.

3.7 - Fundos para Projetos

No ano de 2021 foram destinados R\$ 89.460,42 (Oitenta e nove mil, quatrocentos e sessenta reais e quarenta e dois centavos) para utilização em 2022. Valores aplicados nas respectivas contas bancárias separadas por projeto.

4. OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Através do Ato Declaratório Executivo nº 98.18.09212-0 foi proferida a sentença reconhecendo a imunidade no recolhimento das Contribuições Previdenciária Patronais, conforme Despacho Decisório de Nulidade nº 011/2007 proferida pela Secretaria da Receita Previdenciária fazendo jus ao Direito à Isenção das Contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da lei nº 8.212, de 24 de junho de 1991, fica demonstrado a seguir:

PERIODO DE 01/01/2021 A 31/12/2021		
Salários e Contribuições	R\$	68.657,92
Contribuição da Empresa	R\$	13.731,58
Contribuição para Terceiros	R\$	3.089,51
Seguro Acidente Trabalho	R\$	686,59
TOTAL	R\$	17.507,68

De acordo com o decreto 8.242/2014, a entidade presta serviços ou executa programas ou projetos Socioassistenciais, de forma gratuita, continuada e planejada, e sem discriminação de seus usuários.

6. ATIVO IMOBILIZADO - COMPOSIÇÃO LÍQUIDA

6.1 - Prédios	R\$	485.000,00
6.2 - Móveis e Utensílios	R\$	29.463,94
6.3 - Máquinas e Equipamentos	R\$	14.974,42
6.4 - Equipamentos de Informática	R\$	61.301,49
6.5 - Veículos	R\$	29.200,00
6.6 - Instalações - KNH	R\$	6.193,50
Total	R\$	626.133,35
(-) Depreciações Acumuladas	R\$	-228.048,66
Total Líquido	R\$	398.084,69

6.1 INTANGÍVEL - COMPOSIÇÃO LÍQUIDA

Softwares	R\$	2.155,00
(-) Depreciações Acumuladas	R\$	-2.155,00
Total Líquido	R\$	0,00

7. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada de acordo com a resolução do Conselho Federal de Contabilidade CFC nº 1.125/08 que aprovou a NBC 3.8- Demonstração dos Fluxos de Caixa e também em conformidade com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC 19.18. O Fluxo de Caixa aqui demonstrado foi elaborado pelo método Indireto.

8. SITUAÇÃO PATRIMONIAL

A Entidade apresentou Deficit de R\$ 33.873,06 (Trinta e três mil, oitocentos e setenta e três reais e seis centavos) no exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Procedeu-se a Incorporação ao Patrimônio Social os Ajustes de Exercícios Anteriores as Doações e Subvenções Patrimoniais e o Lucro do Exercício Anterior conforme as Normas Brasileiras de Contabilidade(NBC 10.19.2).

9. REPRESENTAÇÃO

A entidade é representada pelo seu Presidente e em seu impedimento pelo Vice- Presidente, conforme Estatutos registrado no livro de Registro Civil das Pessoas Jurídicas número A-5, na folha três (03) sob número seiscentos e vinte e um (621), em 07 de julho de 1993.

São Leopoldo, RS, 31 de dezembro de 2021


Nélcio Schneider
Presidente
Proame Cedeca