



MaterDei

DESENVOLVIMENTO E AÇÃO SOCIAL

Balanço Contábil 2019

Publicação I Semestre 2020

Entidades da Sociedade Civil

Empresa: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A MENINA
C.N.P.J.: 03.951.901/0001-57
Período: 01/01/2019 a 31/12/2019
Balanco encerrado em: 31/12/2019

Folha: 1

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	300.496,00D
ATIVO CIRCULANTE	228.907,74D
DISPONÍVEL	142.552,19D
CAIXA GERAL	36.401,76D
CAIXA	36.401,76D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - IRRESTRITO	2.307,00D
BANCO DO BRASIL C/C 17373-8 - CAFETERIA	2.307,00D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RESTRITO	101.159,74D
APLIC. FINANCEIRA C/P 16443-7 - BELVEDERE C. ADM 072/2017	5.161,19D
APLIC. FINANCEIRA C/P 15728-7 - CAPACITAÇÃO - TC 36/2019	95.998,55D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - IRRESTRITO	2.683,69D
APLIC. FINANCEIRA C/C 01586-5 - MATER DEI - MATRIZ	2.683,69D
PROVISÕES A RECEBER	71.546,51D
CLIENTES A RECEBER	71.546,51D
CLIENTES CAFETERIA	71.546,51D
OUTROS CRÉDITOS	4.056,32D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	705,51D
TRIBUTOS PAGOS A MAIOR OU INDEVIDAMENTE	705,51D
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3.350,81D
BENS RECEBIDOS EM COMODATO	3.350,81D
ESTOQUES CAFÉ DALI	10.752,72D
ESTOQUE DE MERCADORIA	10.752,72D
ESTOQUE	10.752,72D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	71.588,26D
IMOBILIZADO	71.588,26D
IMOBILIZADO EM USO	124.161,90D
VEÍCULOS	45.000,00D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	36.436,47D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	15.899,10D
SEDE SOCIAL	3.272,63D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	23.553,70D
DEPRECIACÃO ACUMULADA	52.573,64C
DEPRECIACÃO DE VEÍCULOS	11.250,00C
DEPRECIACÃO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	20.721,06C
DEPRECIACÃO SEDE SOCIAL	2.839,28C
DEPRECIACÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.261,97C
DEPRECIACÃO DE EQUIP. DE INFORMÁTICA	11.501,33C
PASSIVO	300.496,00C
PASSIVO CIRCULANTE	34.496,21C
VALORES EXÍVEIS A CURTO PRAZO	425,65C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS	425,65C
INSS A RECOLHER	392,05C
IRRF A RECOLHER	33,60C
EMPRÉSTIMO	27.000,00C
EMPRÉSTIMOS PESSOA FÍSICA	27.000,00C
EMPRESTIMOS TERCEIROS	27.000,00C
FORNECEDORES	2.705,29C
FORNECEDORES	2.705,29C
COMERCIAL ZARAGOZA IMP EXP LTDA	1.999,28C
ANTONIO BERTIN EIRELI - EPP	188,00C
W & W BOULEVARD COM. DE ALIMENTOS LTDA	121,74C
SEBRAMET - SERVIÇO BRASILEIRO DE MEDICINA E SEGURANÇA DO TRA	160,00C
BRASIL DISTRIB. DE SORVETES E CONG. LTDA	236,27C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.014,46C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.014,46C
ICMS A RECOLHER	928,06C
IRRF A RECOLHER	16,86C
CRF A RECOLHER	52,27C
ISS RETIDO A RECOLHER	17,27C

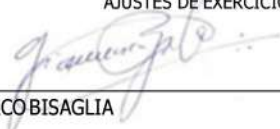
Entidades da Sociedade Civil

Empresa: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A MENINA
C.N.P.J.: 03.951.901/0001-57
Período: 01/01/2019 a 31/12/2019
Balanco encerrado em: 31/12/2019


Folha: 2

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.350,81C
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3.350,81C
BENS RECEBIDOS EM COMODATO A DEVOLVER	3.350,81C
PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	265.999,79C
PATROMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	265.999,79C
PATROMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	265.999,79C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	361.160,48C
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	95.160,69D


GIANMARCO BISAGLIA

CPF: 032.347.398-97


ANTONIA ROSARIA DOS SANTOS PIFFER
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP201899/O-0
CPF: 134.269.728-67



Entidades da Sociedade Civil

Empresa: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A MENINA
C.N.P.J.: 03.951.901/0001-57

Folha: 1
Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	1.093.773,27
SUBVENÇÕES - RESTRITO	
SUBVENÇÃO MUNICIPAL - SCFV IMPERIAL - TC 008/2019	132.840,00
SUBVENÇÃO MUNICIPAL - SCFV PORTÃO - TC 009/2019	103.320,00
SUBVENÇÃO MUNICIPAL - ACESSUAS - TC 02/2019	55.385,50
SUBVENÇÃO MUNICIPAL - SCV IDOSOS - TC 027/2019	111.000,00
SUBVENÇÃO MUNICIPAL - BEM ESTAR MULHER - TC 001/2018	335.100,00
SUBVENÇÃO MUNICIPAL - CAPACITAÇÃO TC 36/2019	250.000,00
SUBVENÇÃO MUNICIPAL - BULLYING - T. FOMENTO 031/2018	106.640,00
(-) DEVOLUÇÃO SUBVENÇÃO MUNICIPAL - BULLYING - T FOMENTO 031	(686,66)
SUBVENÇÃO ESTADUAL - EQUILÍBRIO - PC SEDS 2311/2017	11.174,43
(-) DEVOLUÇÃO SUBVENÇÃO ESTADUAL - EQUILÍBRIO - PC SEDS 2311	(11.000,00)
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(12.994,39)
(-) DESCONTOS INCONDICIONAIS	
(-) DESCONTO VENDA DE MERCADORIA	(72,39)
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	
(-) ICMS	(12.922,00)
CUSTOS	(86.438,60)
CUSTO DE MERCADORIAS	(86.438,60)
RECEITA LÍQUIDA	994.340,28
LUCRO BRUTO	994.340,28
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.837.071,72)
DESPESAS PROJ. SCFV IMPERIAL - TC 008/2019	
DESPESAS GERAIS	(115.020,20)
DESPESAS PROJ. SCFV PORTÃO - TC 009/2019	
DESPESAS GERAIS	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(8.211,95)
ALIMENTAÇÃO	(10.400,64)
TELEFONE INTERNET	(383,25)
SEGUROS DIVERSOS	(512,58)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(2.500,00)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(66.904,00)
DESPESAS PROJ. ACESSUAS TRABALHO - TC 002/2019	
DESPESAS GERAIS	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(5.080,69)
ESTAGIÁRIOS	(3.315,00)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(960,00)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(12.280,00)
DESPESAS DE PESSOAL	
SALÁRIOS	(25.924,34)
FGTS	(2.509,48)
13º SALÁRIO	(2.333,33)
FÉRIAS	(3.111,11)
DESPESAS PROJ. BELVEDERE - C. ADM 072/2017	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(873,64)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(6.600,00)
DESPESAS COM PESSOAL	
SERVIÇOS AUTÔNOMO	(1.200,00)
DESPESAS PROJ. BEM ESTAR MULHER - TC 001/2018	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(13.304,20)
ALIMENTAÇÃO	(10.212,66)
ESTAGIÁRIO	(13.038,00)
TELEFONE INTERNET	(1.430,00)
SEGUROS DIVERSOS	(450,00)
SERVIÇOS GRÁFICOS	(3.531,00)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(5.022,00)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(70.640,00)
DESPESAS DE PESSOAL	
SALÁRIOS	(115.087,91)
FGTS	(18.504,91)
SERVIÇOS AUTÔNOMO	(52.835,00)
FÉRIAS	(14.960,98)
13º SALÁRIO	(10.375,13)
VALE TRANSPORTE	(780,65)
DESPESAS PROJ. MUTS	

Assinado por 1 pessoa: LUIZ BENEDITO ROBERTO TORICELLI
 Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://atibaia.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código 0ADC-7689-5E86-C3BE

Entidades da Sociedade Civil

Empresa: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A MENINA
C.N.P.J.: 03.951.901/0001-57

Folha: 2
 Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

Descrição	Saldo Atual
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.837.071,72)
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(19.775,00)
SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(86.170,06)
DESPESAS DIVERSAS	(233,08)
DESPESAS PROJ. PONTO DE EQUILÍBRIO PROC. SEDS 2311/2017	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(30.389,73)
ALIMENTAÇÃO	(8.724,82)
ESTAGIÁRIOS	(22.245,00)
TELEFONE INTERNET	(350,29)
SERVIÇOS GRÁFICOS	(2.112,63)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(2.306,00)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(72.946,00)
SALÁRIOS	(58.645,34)
FGTS	(5.755,16)
SERVIÇOS AUTÔNOMO	(2.000,00)
13º SALÁRIO	(5.916,67)
FÉRIAS	(7.377,78)
DESPESAS PROJ. SCV IDOSOS TC 027/2019	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(11.144,31)
ALIMENTAÇÃO	(2.642,42)
SERVIÇOS GRÁFICOS	(2.000,00)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(4.504,49)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(52.955,50)
DESPESAS COM PESSOAL	
SALÁRIOS	(12.050,67)
VALE TRANSPORTE	(303,22)
FGTS	(1.057,37)
SERVIÇOS AUTÔNOMO	(21.737,00)
FÉRIAS	(1.399,99)
13º SALÁRIO	(1.166,66)
DESPESAS PROJ. BULLYING T.FOMENTO 031/2018	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(17.637,14)
ESTAGIÁRIOS	(10.377,00)
TELEFONE INTERNET	(1.041,11)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(3.500,00)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(78.840,00)
DESPESAS PROJ. CAPACITAÇÃO	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(40.111,20)
PRESTAÇÃO SERVIÇO PJ	(84.532,00)
ESTAGIÁRIOS	(7.346,00)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(2.600,00)
ENERGIA ELÉTRICA	(755,64)
DESPESAS DE PESSOAL	
SERVIÇOS AUTÔNOMO	(16.312,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS MATER DEI	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(55.759,66)
ALIMENTAÇÃO	(8.445,81)
ENERGIA ELÉTRICA	(2.826,29)
TELEFONE INTERNET	(1.652,79)
SEGUROS DIVERSOS	(1.719,15)
MANUTENÇÃO CONSERVAÇÃO	(696,37)
DESPESAS DIVERSAS	(38.782,65)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(6.980,30)
DESPESAS MÉDICAS	(14.013,33)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(226.969,62)
REEMBOLSO DE DESPESAS	(3.761,26)
DEPRECIACÃO	(19.105,68)
DESPESAS DE PESSOAL	
SALÁRIOS	(61.949,51)
FGTS	(6.019,90)
13º SALÁRIO	(5.700,00)
FÉRIAS	(7.600,00)
VALE TRANSPORTE	(865,17)
DESPESAS PROJ. CAFÉ DALI	
DESPESAS DE USO E CONSUMO	(13.523,26)
TELEFONE INTERNET	(2.682,00)
MANUTENÇÃO CONSERVAÇÃO	(138,96)
DESPESAS DIVERSAS	(38.056,21)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	(7.307,00)
TAXAS PREFEITURA	(1.648,86)
DESPESAS COM PESSOAL	
VALE TRANSPORTE	(1.952,64)

Assinado por 1 pessoa: LUIZ BENEDITO ROBERTO TORICELLI
 Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://atibaia.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código 0ADC-7689-5E86-C3BE

Entidades da Sociedade Civil

Empresa: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A MENINA
C.N.P.J.: 03.951.901/0001-57

Folha: 3
Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

Descrição	Saldo Atual
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.837.071,72)
SALÁRIOS	(9.967,88)
FGTS	(849,06)
13º SALÁRIO	(699,99)
FÉRIAS	(144,44)
RECEITAS FINANCEIRAS	496,11
JUROS E DESCONTOS	
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	496,11
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	482.962,09
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO SOCIAL	44.376,05
OUTROS SERVIÇOS SOCIAIS	2.190,00
CRÉDITOS NOTA FISCAL PAULISTA	199.103,55
VENDAS CAFETERIA	216.094,33
BONIFICAÇÕES	837,82
FÓRUM	10.997,43
RENDIMENTO APLIC. - CAPACITAÇÃO - TC 36/2019	387,46
RENDIMENTO APLIC. - IMPERIAL EM AÇÃO - TC 008/2019	155,45
RENDIMENTO APLIC. - MUTS - FUNDAÇÃO B. BRASIL	268,61
RENDIMENTO APLIC. - PORTÃO EM AÇÃO - TC 009/2019	93,83
RENDIMENTO APLIC. - ACESSUAS - TC 002/2019	150,21
RENDIMENTO APLIC. - SCV IDOSOS TC 027/2019	103,02
RENDIMENTO APLIC. - BEM ESTAR MULHER TC 001/2018	833,45
RENDIMENTO APLIC. - BULLYING - T. FOMENTO 031/2018	455,03
RENDIMENTO APLIC. - EQUILÍBRIO - SEDS 2311/2017	5.715,75
RENDIMENTO APLIC. - BELVEDERE - C. ADM 072/2017	14,78
RENDIMENTO APLIC. - MATER DEI - MATRIZ	1.185,32
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(10.875,05)
DESPESAS FINANCEIRAS	
DESPESAS FINANCEIRAS	(10.875,05)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(370.148,29)



GIANMARCO BISAGLIA

CPF: 032.347.398-97



ANTONIA ROSARIA DOS SANTOS PIFFER
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP201899/O-0
 CPF: 134.269.728-67

Entidades da Sociedade Civil

Entidade: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A

MENINA CNPJ: 03.951.901/0001-57

Encerramento 31/12/2019

NOTA — 01 CONTEXTO OPERACIONAL:

MATER DEI CAM CASA DE APOIO A MENINA é uma Organização Não Governamental com sede em Atibaia (SP) que trabalha desde 2000 em prol da transformação da sociedade.

Atuamos na orientação para garantia de direitos, atividades culturais e profissionalizantes e trabalhamos para a formação de pessoas mais conscientes da sua trajetória pessoal e comunitária.

Como organização atuante no Terceiro Setor, entendemos a importância de nosso papel na construção e implantação de políticas públicas de inclusão e desenvolvimento social, sempre em cooperação saudável com organismos públicos e com o setor produtivo.

Nossos programas e projetos são financiados através de recursos públicos e privados advindos de editais, doações, programas de renúncia fiscal e comercialização de produtos e serviços. Nossas intervenções atendem públicos diversos, com destaque para crianças, adolescentes e terceira idade.

- Missão

Atuar como agente de transformação social, envolvendo e orientando pessoas e comunidades para a garantia de seus direitos e conquista de sua autonomia.

- Posicionamento

Garantir em todos os nossos programas e projetos o papel de agente de transformação social, atuando de forma transparente e efetiva.

- Visão

Ser reconhecida pela excelência de trabalho, modelo de gestão, formato de captação de recursos e papel estratégico diferenciado no cenário do Terceiro Setor.

- Projetos

Atuamos no campo da assistência social com programas de convivência e fortalecimento de vínculos, empoderamento feminino e combate a violência de gênero, saúde na adolescência, orientação de gestantes e neomaters, qualificação profissional nas áreas de cultura, beleza, economia criativa, empreendedorismo e gestão, inserção social na terceira idade, desenvolvimento comunitário, e assessoria/fomento ao terceiro setor.

Públicos atendidos em 2019 - mais de 15 mil usuários em Atibaia e Sorocaba. Crianças e adolescentes, mulheres, comunidade e idosos.

Em atendimento ao objetivo social acima descrito, a entidade Mater Dei Cam Casa de Apoio a Menina promove convênios e termos de colaboração com a Prefeitura de Atibaia, Governo Do Estado de São Paulo e Empresas, abaixo relacionados:

- 1- PROJETO SCFV IMPERIAL – Termo de Colaboração 008/2019 – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 15 anos; adolescentes de 15 a 17 anos; jovens e adultos entre 18 e 59 anos e idosos acima de 60 anos, para ser executado na região do



Entidades da Sociedade Civil

Entidade: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A

MENINA CNPJ: 03.951.901/0001-57

Encerramento 31/12/2019

CRAS do Bairro Jardim Imperial. Início: 02/01/2019 - término: 31/12/2019 - Valor recebido: R\$ 132.840,00.

- 2- PROJETO SCFV PORTÃO – Termo de Colaboração 009/2019 – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 15 anos; adolescentes de 15 a 17 anos; jovens e adultos entre 18 e 59 anos e idosos acima de 60 anos, para ser executado na região do CRAS do Bairro do Portão. Início: 02/01/2019 - término: 31/12/2019 - Valor recebido: R\$ 103.320,00.
- 3- PROJETO ACESSUAS – Termo de Colaboração 02/2019 – Execução do "Programa Acessuas Trabalho". Início: 02/01/2019 - término: 30/06/2019 - Aditivo: Prazo até 30/09/2019 - Valor recebido: R\$ 55.385,50.
- 4- PROJETO SC IDOSOS – Termo de Colaboração 027/2019 – Execução do Serviço de Convivência para Idosos, oferecendo atividades que permitam que os idosos a partir de 60 anos de idade envelheçam com qualidade de vida, preservando a sua autonomia e independência, mantendo a capacidade funcional, assegurando seus direitos individuais e sociais, estimulando-os a educação, cultura, esporte, lazer, saúde, participação social, inclusão social e digital. Início: 01/04/2019 - término: 31/12/2019 Valor recebido: R\$ 111.000,00
- 5- PROJETO BEM ESTAR MULHER – Termo de Colaboração 001/2018 – 1º aditivo- Gestão do Programa Bem Estar Mulher - desenvolvimento de atendimento do Centro de Referência da Mulher - CRM, destinado ao atendimento à mulher em situação de violência de gênero e desenvolvimento de ações preventivas. Início: 01/01/2019 - término: 31/12/2019 - Valor recebido: R\$ 335.100,00
- 6- PROJETO CAPACITAÇÃO – Termo de Colaboração 36/2019 – Estruturação de projeto específico para desenvolvimento de ações integradas de inclusão social e produtiva, através da oferta de cursos de qualificação profissional e ações de fomento, no Programa de Capacitação, voltado às políticas públicas municipais de geração de emprego e renda. Início: 29/08/2019 - término: 28/12/2019 – aditivo de prazo : 28/02/2020. Valor recebido: R\$ 250.000,00
- 7- PROJETO BULLYING – Termo de Fomento 031/2018 – Execução de projeto visando ações de proteção, defesa e garantia de direitos de crianças e adolescentes no combate ao "Bullying, violência psicológica contra crianças e adolescentes" Início: 23/08/2018 - término: 23/08/2019 – Aditivo de prazo: 31/10/2019. Valor recebido: R\$ 106.640,00 no ano de 2019 – Valor total R\$ 160.000,00.
- 8- PROJETO EQUILÍBRIO - PC SEDS 2311/2017 – Execução do Projeto "Ponto de Equilíbrio - Inclusão e Participação Social e Produtiva". Início: 10/09/2018 - término: 10/09/2019 – Aditivo de prazo até 06/2020. Valor recebido: R\$ 11.174,13 Saldo na conta do projeto em 2018: R\$ 213.768,51 Valor total do projeto R\$ 328.000,00
- 9- BELVEDERE - CONTRATO ADMINISTRATIVO 072/2017 – Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de desenvolvimento de trabalho socioambiental no bairro Belvedere/Atibaia/SP, através do desenvolvimento de ações integradas de educação socioambiental. Início: 29/08/2017 - término: 29/11/2018 – Aditivo de prazo: 30/06/2020. Valor recebido: R\$ 15.320,05 – Produto 1.



Entidades da Sociedade Civil

Entidade: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A

MENINA CNPJ: 03.951.901/0001-57

Encerramento 31/12/2019

NOTA — 02 DA APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros — ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC Nº 1409/12 de 21 de setembro de 2012. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2019 estão sendo apresentadas para fins comparativos.

NOTA — 03 DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

A Entidade adota o princípio da competência para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demonstrações contábeis, combinado ainda com as seguintes práticas:

- a) Apresentação das Contas — Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao término do exercício seguinte estão classificados como circulantes.
- b) Apuração dos Resultados — As doações, receitas e despesas foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração do Superávit/Déficit do Exercício.

NOTA — 04 DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

A Entidade adota o princípio da competência para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demonstrações contábeis, combinado ainda com as seguintes práticas:

- d) Apresentação das Contas — Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao término do exercício seguinte estão classificados como circulantes.
- e) Apuração dos Resultados — As doações, receitas e despesas foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração do Superávit/Déficit do Exercício.
- f) Critérios de avaliação dos ativos e passivos:
 1. Ativos financeiros — Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Entidade são: caixa e equivalentes de caixa, representados pelas contas caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata.
 2. Passivos financeiros — Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Entidade são: contas a pagar a fornecedores, obrigações trabalhistas, empréstimos e financiamentos.
 3. Ativo não circulante — Realizável a longo prazo — A Entidade não registrou fatos contábeis de ativo realizáveis à longo prazo.
 4. Ativo não circulante — Imobilizado e Intangível:

Intangível — A Associação não registrou fatos contábeis de ativo intangível.

Entidades da Sociedade Civil

Entidade: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A

MENINA CNPJ: 03.951.901/0001-57

Encerramento 31/12/2019

Imobilizado — A entidade possui como ativo imobilizado a propriedade do prédio sede da associação; um veículo van registrado em nome da associação, utensílios de cozinha e aparelhos, ventilação e computadores. As contas de ativo imobilizado estão registradas ao custo de aquisição.

5. Passivo Circulante — Apresentadas ao valor de custo ou de realização, incluindo os rendimentos e as variações monetárias auferidas.
6. Provisões - As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido, por isso é reconhecida em função de um evento passado, uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, no qual um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.
7. Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) - Por ser uma entidade sem fins lucrativos, a Mater Dei Cam Casa de Apoio a Menina está imune do pagamento de Imposto de renda, conforme estabelece o art. 150, VI, b, da Constituição Federal, fazendo reconhecimento para cada tributo, a despesa e o passivo tributário como se devido fossem, bem como a baixa por exigibilidade suspensa objeto do benefício da imunidade e isenção.
8. Contribuição para o Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS) - Em atendimento a legislação vigente para as Entidades Sem Fins Lucrativos que tenham empregados, no objetivo que tange como uma associação filantrópica, a entidade encontra-se imune à contribuição do PIS sobre folha de pagamento. Em relação ao Recolhimento do PIS e COFINS sobre a receita a Mater Dei Cam Casa de Apoio a Menina está isenta conforme art. 9 e 47 da Instrução Normativa 247/2002, Medida Provisória nº 2.158-35, de 24 de agosto de 2001 e art. 15 §1º da lei 9.532 de 10 de dezembro de 1997, fazendo reconhecimento para cada tributo, a despesa e o passivo tributário como se devido fossem, bem como a baixa por exigibilidade suspensa objeto do benefício da imunidade e isenção.

NOTA — 05 DA ORIGEM E NATUREZA DAS PRINCIPAIS DOAÇÕES

As principais doações foram voluntárias, oriundas de terceiros de natureza patrimonial e financeira para custeio de suas atividades. Outras receitas também são abrangidas através de programas e convênios com subsídios restritos obtidos perante a Secretaria de Educação da Prefeitura de Atibaia e a Secretaria de Desenvolvimento de Assistência Social - SADS.

Receitas Financeiras - As receitas financeiras abrangem os juros sobre aplicações e variações no valor justo de ativos financeiros mensurados pelo valor justo.

NOTA — 06 PATRIMÔNIO SOCIAL

As mutações ocorridas no Patrimônio Social estão representadas pela destinação do superávit do exercício anterior e por lançamentos de transferências entre contas, tomando como base a Resolução do CFC nº 1.179/09 que aprova a NBC TG 23 — Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro.



Entidades da Sociedade Civil

Entidade: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A

MENINA CNPJ: 03.951.901/0001-57

Encerramento 31/12/2019

NOTA - 07 DA ORIGEM E NATUREZA DAS DESPESAS

As despesas da Mater Dei Cam Casa De Apoio A Menina são oriundas dos custos direto com atividade fim da organização, pois contemplam as despesas operacionais da entidade como responsável pelas atividades voltadas a promover os trabalhos sociais voltadas para os beneficiários conforme descrito no item 01.

NOTA — 08 FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

As operações a receber e a pagar das atividades operacionais, foi utilizado o método indireto, segundo o qual o resultado foi ajustado pelos efeitos das transações que envolvem caixa, diferimentos ou outros ajustes por competência sobre recebimentos ou pagamentos operacionais passados ou futuros, e itens de receita ou despesa associados com fluxos de caixa das atividades de investimento ou de financiamento.

NOTA — 09 DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

Foi efetuada a seguinte reclassificação com à finalidade de adequação às práticas contábeis adotadas no Brasil e tomando como base a Resolução CFC 1138/08 que aprova O CPC 09 — Demonstração do Valor Adicionado:

O valor demonstrado em 2019 como Doações Recebidas passa a ser demonstrado como Receitas Operacionais.

NOTA – 10 CRITÉRIO DE RATEIO

A elaboração de um sistema de custo é desafiante pela diversidade de informações que se fazem necessária, além da visão sistêmica da entidade como ponto de partida. Os rateios de despesas são efetuados de acordo com o projeto, onde cada projeto tem uma estrutura prévia informada no chamamento. As despesas de folha de pagamento, são rateadas de acordo com a dedicação do funcionário para cada projeto (rateios estes relacionados abaixo), e as despesas gerais como telefone e seguro são rateadas pela utilização do serviço e número de funcionários (respectivamente).

PROJETO	IMPERIAL	PORTÃO	IDOSOS	BEM ESTAR	CAPACITAÇÃO	BULLYING
RATEIO	R\$ 17.939,51	R\$ 14.477,40	R\$ 112,00	R\$ 18.226,67	R\$ 2.804,43	R\$ 23.503,61

Entidades da Sociedade Civil

Entidade: MATER DEI CAM CASA DE APOIO A

MENINA CNPJ: 03.951.901/0001-57

Encerramento 31/12/2019

NOTA – 12 PREJUÍZO DO EXERCÍCIO

A associação possui disponibilidades, receitas provenientes do exercício anterior, cujo as despesas foram executadas neste exercício; Estoque inferior ao exercício anterior; depreciações (não financeiro) e ajuste para correção de escriturações anteriores.

Atibaia, 31 dezembro de 2019



Gianmarco Bisaglia
Presidente
CPF 032.347.398-97



Antonia Rosaria dos Santos Piffer
Contadora
CRC 1SP201899/O-0