

Notas Explicativas

0246 SOCIEDADE DE SANTO ANTONIO DE MOGI MIRIM

CNPJ: 54.673.207/0001-56

FOLHA: 000001

DATA: 31/12/2019

PERÍODO: 12/2019

I - CONTEXTO OPERACIONAL

O objetivo é atender em regime de internato, idosos com dependência física.
Total de 19 assistidos no ano.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis - CPC, considerando a resolução CFC nº 1.409/12 que aprova a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucro e NBC TG 07 e apresentados pela Lei nº 11.638/07 e alterada pela Lei nº 11.941/09.

No período de 2019 ocorreu a mudança de responsabilidade técnica realizada em 01 de novembro, sendo, assim, foi apresentado duas Demonstrações do Resultado do Período.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) O regime contábil adotado é apurado pela Competência.
- b) As aplicações financeiras são avaliadas ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos até a data do Balanço.
- c) Os bens do Imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição e deduzidas as respectivas depreciações.
- d) As receitas foram reconhecidas respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência em suas contas específicas.

OUTRAS RECEITAS:

- 1) R\$ 992,50 - DOAÇÕES OBTIDAS
- 2) R\$ 165.443,22 - ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS
- 3) R\$ 38.436,47 - RECUPERAÇÃO DE CUSTOS/DESPESAS

VALORES DAS DOAÇÕES RECEBIDAS DE PESSOAS FÍSICAS E PESSOAS JURÍDICAS:

- 1) R\$ 180.350,89 - Contribuição p/Custeio
- 2) R\$ 81.780,17 - Contribuições de Associados
- 3) R\$ 30.343,87 - Doações Diversas
- 4) R\$ 1.582,85 - Doação Nota Fiscal Paulista
- 5) R\$ 89.700,93 - Doação para Sorteio
- 6) R\$ 7.634,62 - Doações de Pessoas Físicas
- 7) R\$ 34.702,40 - Doação Poder Judiciário

VALORES DOS AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES RECEBIDOS DO PODER PÚBLICO:**1) Subvenção Municipal:**

- R\$ 148.686,87 - Valor na DRP de Janeiro a Outubro
- R\$ 32.136,00 - Valor na DRP de Novembro a Dezembro
- R\$ 180.822,87 - Valor total no período
- R\$ (2,69) - Valor rendimentos com aplicação Municipal em 01/2019
- R\$ 180.820,18 - Valor apresentado na Demonstração do Resultado do Período acumulado conforme publicação em jornal.

OBS.: O valor de R\$ 2,69 (rendimentos com aplicação) foi contabilizado indevidamente no período de Janeiro a Outubro, no grupo, Receitas de Subvenções, conta, Subvenção Municipal.

2) Subvenção Estadual:

- R\$ 8.061,16 - Valor na DRP de Janeiro a Outubro
- R\$ 2.637,72 - Valor na DRP de Novembro a Dezembro

Notas Explicativas

FOLHA: 000002

0246 SOCIEDADE DE SANTO ANTONIO DE MOGI MIRIM

DATA: 31/12/2019

CNPJ: 54.673.207/0001-56

PERÍODO: 12/2019

R\$ 10.698,88 Valor total no período
R\$ (340,40) - Valor do recurso Subvenção Federal em 09/2019
R\$ 1.758,48 - Valor do recurso Subvenção Estadual em 10/2019
R\$ 12.116,96 Valor apresentado na Demonstração do Resultado do Período acumulado conforme publicação em jornal.

OBS.: O valor de R\$ 340,40 (Recurso Subvenção Federal) foi contabilizado indevidamente no período de Janeiro a Outubro, no grupo, Receitas de Subvenções, conta, Subvenção Estadual.
O valor de R\$ 1.758,48 (Recurso Subvenção Estadual) foi contabilizado indevidamente no período de Janeiro a Outubro, na conta, Rendimentos Subvenção Estadual.

3) Subvenção Federal:

R\$ 3.122,85 - Valor na DRP de Janeiro a Outubro
R\$ 680,80 - Valor na DRP de Novembro a Dezembro
R\$ 3.803,65 Valor total no período
R\$ 340,40 - Valor recurso não contabilizado em 09/2019
R\$ 4.144,05 Valor apresentado na Demonstração do Resultado do Período acumulado conforme publicação em jornal.

OBS.: O valor de R\$ 340,40 (Recurso Subvenção Federal) não foi contabilizado na conta, Subvenção Federal e contabilizada indevidamente na conta, Subvenção Estadual no período de Janeiro a Outubro.

4) Subvenção Municipal SUS:

R\$ 95.031,15 - Valor na DRP de Janeiro a Outubro
R\$ 29.500,00 - Valor na DRP de Novembro a Dezembro
R\$ 124.531,15 Valor total no período
R\$ (31,15) - Valor rendimentos Subvenção Municipal SUS em 07/2019
R\$ 124.500,00 Valor apresentado na Demonstração do Resultado do Período acumulado conforme publicação em jornal.

OBS.: O valor de R\$ 31,15 (rendimentos com Subvenção Municipal SUS) foi contabilizado indevidamente no período de Janeiro a Outubro na conta, Subvenção Municipal SUS.

5) Doação Projeto c/c 226 FMDPI:

R\$ 103.302,00 - Valor do recurso recebido no período

OUTROS RECURSOS:

- 1) R\$ 6.943,54 - Receitas c/Promoções - Eventos
- 2) R\$ 5.330,27 - Receitas de Aluguel
- 3) R\$ 21.092,13 - Rendimentos Mercado Aberto sem restrição
- 4) R\$ 8.321,00 - Receitas Diversas

f) Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas contas de Custos, Despesas Comerciais/Administrativas, Aplicações no Mercado Aberto e no Ativo Imobilizado.

Os recursos obtidos do Poder Público foram aplicados e demonstrados no Custo, a saber:

- 1) R\$ 178.832,19 - Subvenção Municipal
- 2) R\$ 12.318,72 - Subvenção Estadual
- 3) R\$ 4.483,18 - Subvenção Federal
- 4) R\$ 123.311,06 - Subvenção Municipal SUS
- 5) R\$ 111.973,51 - Projeto FMDPI (Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa de Mogi Mirim)

g) As gratuidades oferecidas pela entidade estão respaldadas em documentação hábil, e devidamente registradas nas contas próprias de Custos e Despesas Comerciais/Administrativas.

h) Todos os atendimentos da entidade foram gratuitos e os respectivos valores, em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º do Decreto nº 2.536/98, estão devidamente registrados nas contas

Notas Explicativas

FOLHA: 000003

0246 SOCIEDADE DE SANTO ANTONIO DE MOGI MIRIM

DATA: 31/12/2019

CNPJ: 54.673.207/0001-56

PERÍODO: 12/2019

de Custos e Despesas/Administrativas.

i) Os valores das isenções usufruídas estão demonstradas nos grupos das Despesas e Receitas, ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS, no valor de R\$ 165.433,22.

j) A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada pelo Método Indireto.

k) O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social acrescido ou reduzido pelo Superávit ou Déficit do período. A incorporação do superávit ou déficit na conta, Patrimônio Social, é efetuada em conformidade com as exigências legais e estatutárias e a Resolução CFE nº 877/2000 (NBCT 10.19)

Devido a mudança de responsabilidade técnica durante o período de 2019, foi apresentado dois encerramentos conforme descrito abaixo:

* R\$ 72.593,50 - Superávit de Janeiro a Outubro

* R\$ (35.390,44) - Déficit de Novembro a Dezembro

Sendo, assim, o resultado apurado em 2019 foi um Superávit de R\$ 37.203,06.



JOSE FRANCISCO BUENO MORAES

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 4.801.068

CPF: 187.528.538-53



DANIELA CRISTOFOLETTI A GARCIA

FUNÇÃO: CONTABILISTA

CPF: 102.032.358-27

TC/CRC: 1SP182407/O-8