

**ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA Vlieg**  
**RUA ANTONIO PRADO, 430 – CEP 13106-042 CAMPINAS/SP**

**CNPJ 68.002.187/0001-04**

**BALANÇO CONSOLIDADO**

**Encerrado em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Em reais**

<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de caixa	<b>7A</b>	1.674.117	1.308.547	Fornecedores	<b>7I</b>	98.124	69.637
Contas a receber de clientes	<b>7B</b>	234.423	105.397	Recursos Projetos em Execução	<b>7J</b>	4.162.556	1.011.906
Estoques	<b>7C</b>	153.362	137.013	Tributos a pagar	<b>7K</b>	16.564	24.466
Tributos a recuperar	<b>7D</b>	16.756	16.612	Obrigações sociais e trabalhistas	<b>7L</b>	302.202	308.198
Outras contas a receber	<b>7E</b>	4.198.608	1.048.696				
		<b>6.277.266</b>	<b>2.616.265</b>			<b>4.579.446</b>	<b>1.414.207</b>
				<b>Total do Passivo</b>		<b>4.579.446</b>	<b>1.414.207</b>
<b>Não Circulante</b>				<b>Patrimônio Líquido</b>			
Imobilizado	<b>7F</b>	361.045	449.888	Superávit ou Déficit Acumulado	<b>7M</b>	2.058.865	1.651.946
		<b>361.045</b>	<b>449.888</b>				
				<b>Total Patrimônio Líquido</b>		<b>2.058.865</b>	<b>1.651.946</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>6.638.311</b>	<b>3.066.153</b>	<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>6.638.311</b>	<b>3.066.153</b>

  
ELIZABETE MARIA MARMO SANTANA

PRESIDENTE

OSCAR CEZAR  
TOMIATO  
JUNIOR:05918889809

Assinado de forma digital  
por OSCAR CEZAR TOMIATO  
JUNIOR:05918889809  
Dados: 2022.05.18 11:27:11  
-03'00'

OSCAR C. TOMIATO JUNIOR

CRC 1SP180605/O-5

**ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG**

**RUA ANTONIO PRADO, 430 – CEP 13106-042 CAMPINAS/SP**

**CNPJ 68.002.187/0001-04**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERIODO**

**Encerrado em 31 de dezembro de 2021**

**Em Reais**

	<b>Reais - R\$</b>
<b>RECEITA TOTAL ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>3.644.177</b>
<b>RECEITA PÚBLICA TOTAL</b>	<b>3.159.535</b>
<b>SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS</b>	
<b>RECEITA PÚBLICA</b>	<b>351.304</b>
<b>Recursos Públicos Municipal</b>	
Termo de Colaboração com SMASDH - Secr. Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos	<b>351.304</b>
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Federal	87.000
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal	262.792
Rendimentos Aplicação Financeira	1.512
<b>OFICINAS DE TRABALHO PARA PESSOAS EM SITUAÇÃO DE RUA</b>	
<b>RECEITA PÚBLICA</b>	<b>145.189</b>
<b>Recursos Públicos Municipal</b>	
Termo de Colaboração com SMASDH - Secr. Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos	<b>145.189</b>
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal	144.954
Rendimentos Aplicação Financeira	235
<b>RECEITA PRÓPRIA</b>	<b>50.210</b>
<b>Recursos parceria entidade Privada</b>	
Termo de Parceria com Fundação FEAC	17.888
<b>Doações</b>	
Doações Diversas	32.322
<b>SERVIÇO ESPECIALIZADO EM ABORDAGEM SOCIAL - ADULTO</b>	
<b>RECEITA PÚBLICA</b>	<b>2.666.772</b>
<b>Recursos Públicos Municipal</b>	
Termo de Colaboração com SMASDH - Secr. Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos	<b>2.666.772</b>
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Estadual	662.360
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal	1.993.544
Rendimentos Aplicação Financeira	10.868
<b>CONVÊNIO DE COOPERAÇÃO</b>	<b>8.885</b>

Fundação Banco do Brasil – Projeto 17.358	8.885
<b>BENEFICIO FISCAL USUFRUIDO (Serviços Assistência Social)</b>	<b>421.817</b>
Isenção INSS Cota Patronal	421.817
<b>RECEITA TOTAL AÇÕES PRÓPRIAS</b>	<b>2.578.571</b>
<b>NOT - NÚCLEO DE OFICINAS E TRABALHO</b>	<b>2.578.572</b>
<b>RECEITA PRÓPRIA</b>	<b>2.428.358</b>
<b>Receita de venda e prestação de serviços</b>	<b>2.267.597</b>
Receita de prestação de serviços	503.797
Receita de venda de mercadorias	1.763.800
<b>Outras Receitas Operacionais</b>	<b>117.856</b>
Receitas diversas	117.856
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>43.227</b>
Resultado da aplicação financeira dos Recursos próprios	26.098
Juros e descontos obtidos	17.129
<b>Deduções</b>	<b>(322)</b>
(-) Deduções da venda de mercadorias	(322)
<b>BENEFICIO FISCAL USUFRUIDO (Ações próprias)</b>	<b>150.214</b>
Imunidade e Isenção sobre vendas e prestação de serviços	81.546
Isenção INSS Cota Patronal	68.668
<b>RECEITA TOTAL – ASSISTÊNCIA SOCIAL + AÇÕES PRÓPRIAS + BENEFICIOS FISCAIS</b>	<b>6.222.749</b>
<b>DESPESAS TOTAL ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>3.405.628</b>
<b>SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS</b>	<b>470.059</b>
<b>Despesas com Recursos Públicos</b>	<b>470.059</b>
Remuneração, Encargos sociais e benefícios	251.264
Serviços de Pessoa Jurídica	84.974
Materiais e suprimentos	125.206
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	8.615
<b>OFICINAS DE TRABALHO PARA PESSOAS EM SITUAÇÃO DE RUA</b>	<b>140.580</b>
<b>Despesas com Recursos Públicos</b>	<b>140.580</b>
Remuneração, Encargos sociais e benefícios	89.360
Materiais e suprimentos	450
Serviços de Pessoa Jurídica	48.354
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	2.416
<b>Despesas com Recursos Próprios</b>	

Manutenção e Reparos

**SERVIÇO ESPECIALIZADO EM ABORDAGEM SOCIAL – ADULTO**

**Despesas com Recursos Públicos**

Remuneração, Encargos sociais e benefícios	2.373.172
1.495.815	
Materiais e suprimentos	124.479
Manutenção e reparo	5.718
Serviços de Pessoa Jurídica	672.358
Despesas de Aluguel	62.285
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	12.517

**CONVENIO DE COOPERAÇÃO**

FUNDAÇÃO BANCO DO BRASIL

Materiais Agrícola

**BENEFICIO FISCAL USUFRUIDO (Serviços Assistência Social)**

Isenção INSS Cota Patronal

421.817  
421.817

**DESPESAS TOTAIS – AÇÕES PRÓPRIAS**

2.410.203

**NOT – NÚCLEO DE OFICINAS E TRABALHO**

2.410.203

**Despesas com Recursos Próprios**

Remuneração, Encargos sociais e benefícios	2.259.989
270.352	
Matérias e suprimentos	84.904
Serviços de Pessoa Jurídica	205.783
Despesas de Apoio administrativo	199.589
Despesas financeiras	48.636
BOLSA DAS OFICINAS	627.592
Impostos, taxas e contribuições	18.497
CUSTO DAS MERCADORIAS	804.636

**BENEFICIO FISCAL USUFRUIDO (Ações próprias)**

**Impostos e Contribuições**

Impostos sobre vendas e prestação de serviço devido  
INSS Cota Patronal devido

150.214  
150.214  
81.546  
68.668

**DESPESAS TOTAL – ASSISTÊNCIA SOCIAL + AÇÕES PRÓPRIAS + BENEFICIOS FISCAIS**

5.815.831

**SUPERÁVICIT DO EXERCÍCIO**

406.918

ELIZABETE MARIA MARMO SANTANA

PRESIDENTE

OSCAR CEZAR  
TOMIATO  
JUNIOR:05918889809

Assinado de forma digital por  
OSCAR CEZAR TOMIATO  
JUNIOR:05918889809  
Dados: 2022.05.18 11:27:24  
-03'00'

OSCAR C. TOMIATO JUNIOR

CRC 1SP180605/O-5

**ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG**  
**RUA ANTONIO PRADO, 430 – CEP 13106-042 CAMPINAS/SP**  
**CNPJ 68.002.187/0001-04**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Findo em 31 de dezembro de 2021 (EM REAIS)

	DESTINACAO DO PREJUIZO LIQUIDO		TOTAL
	DEFICIT ACUMULADO	RESERVAS DE SUPERAVIT	
SALDO EM 31/12/2019	(145.725)	1.884.770	1.739.045
RESULTADO DO PERÍODO	(155.110)	(21.681)	(176.792)
SALDO EM 31/12/2020	(300.835)	1.952.781	1.651.946
SALDO EM 31/12/2021	(300.835)	1.952.781	1.651.946



ELIZABETE MARIA MARMO SANTANA  
PRESIDENTE

OSCAR CEZAR  
TOMIATO  
JUNIOR:059188898  
09

Assinado de forma digital por  
OSCAR CEZAR TOMIATO  
JUNIOR:05918889809  
Dados: 2022.05.18 11:27:35  
-03'00'

OSCAR C. TOMIATO JUNIOR  
CRC 1SP180605/O-5

**ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA Vlieg**

**RUA ANTONIO PRADO, 430 – CEP 13106-042 CAMPINAS/SP**

**CNPJ 68.002.187/0001-04**

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO**

Findo em 31 de dezembro de 2021 (EM REAIS)

<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
RESULTADO DO PERIODO	406.918	(155.110)
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	107.782	106.236
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	514.700	(48.874)
(AUMENTO) REDUCAO EM CONTAS A RECEBER E OUTROS	(3.235.705)	(321.831)
(AUMENTO) REDUCAO NOS ESTOQUES	(16.349)	1.223
AUMENTO (REDUÇÃO) EM FORNECEDORES	11.166	23.044
AUMENTO (REDUÇÃO) EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES	3.136.753	241.556
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERACOES	410.565	(104.883)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINARIOS	410.565	(104.883)
CAIXA LIQUIDO USADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	410.565	(104.883)
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
COMPRA DE IMOBILIZADO	(18.939)	(275.399)
JUROS RECEBIDOS DE EMPRESTIMOS	(254)	0
CAIXA LIQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(19.193)	(275.399)
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	(15.546)	(380.283)
DISPONIBILIDADES - NO INICIO DO PERÍODO	1.216.534	1.620.818
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERIODO	1.478.629	1.216.534

  
ELIZABETE MARIA MARMO SANTANA  
PRESIDENTE

OSCAR CEZAR  
TOMIATO  
JUNIOR:05918889809

Assinado de forma digital por  
OSCAR CEZAR TOMIATO  
JUNIOR:05918889809  
Dados: 2022.05.18 11:27:46 -03'00'

OSCAR C. TOMIATO JUNIOR  
CRC 1SP180605/O-5

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRACOES FINANCEIRAS**

## EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

### **NOTA Nº 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:**

A ASSOCIACAO CORNELIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG é uma Associação Civil, de natureza filantrópica, cadastrada no CNPJ 68.002.187/0001-04, constituída em 26/07/1993, tem por objeto social realizar serviços de assistência social, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal.

### **NOTA Nº 02 - RECONHECIMENTO DE RECEITAS E DESPESAS**

As receitas e as despesas foram reconhecidas pelo regime de competência sendo originárias de contribuições do Setor Público. As subvenções foram reconhecidas como receitas à medida que as exigências contratuais, junto as entidades públicas, foram sendo cumpridas. Antes disso o registro figurava como um passivo.

### **NOTA Nº 03 - POLÍTICA CONTÁBIL**

A escrituração contábil, mensuração, reconhecimento bem como as respectivas demonstrações contábeis foram realizados dentro do que determina a ITG 2002(R1) e subsidiariamente, quando aplicável, através da NBC TG 1000(R1).

### **NOTA Nº 04 - RENÚNCIA FISCAL**

A entidade teve como objeto de renúncia fiscal os seguintes tributos: Imposto de Renda, Contribuição Social, COFINS, PIS, INSS, IPVA e IPTU.

### **NOTA Nº 05 - SUBVENÇÕES RECEBIDAS**

A ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG firmou Termos de Ajuste com a Prefeitura Municipal de Campinas, onde foi repassado um montante de R\$ 3.150.650 para ser aplicado na execução dos serviços e programas sócio assistenciais.

### **NOTA Nº 06 - RECURSOS COM APLICAÇÃO RESTRITA OU VINCULAÇÃO**

Os Termos de Colaboração firmados com a Prefeitura restringem a aplicação dos recursos exclusivamente para atender o público da Assistência Social, ou seja, em situação de vulnerabilidade social, sendo vedada a aplicação destes recursos para outras finalidades. Os Termos de Colaboração mantidos com a Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos do Município exigem que a totalidade de recursos recebidos sejam aplicados no atendimento aos projetos sociais.

#### **Termo de Colaboração 115/2020 – Oficinas de Trabalho para Pessoas em Situação de Rua**

Vigência de 01/04/2020 a 31/03/2021. O referido Termo de Colaboração foi publicado no Diário Oficial do Município em 21 de novembro de 2.019.

#### **Termo de Colaboração 104/2020 – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos**

Vigência de 03/03/2018 a 31/03/2018. O referido Termo de Colaboração foi aditado T.A. 85/18, e Termo de Aditamento 86/19 prorrogando a vigência para 31/03/2020.

#### **Termo de Colaboração 108/2020 – Serviço Especializado em Abordagem Social – Adulto**

Vigência de 01/04/2020 a 31/03/2021. O referido Termo de Colaboração foi publicado no Diário Oficial do Município em 21 de novembro de 2019.

#### **Termo de Aditamento de Colaboração 140/2021 – Oficinas de Trabalho para Pessoas em Situação de Rua**

Vigência de 01/04/2021 a 31/03/2023. O referido Termo foi registrado no Município em 25 de março de 2.201 sob o Processo SEI nº PMC 2020.00005298-88.

#### **Termo de Aditamento de Colaboração 74/2021 – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos**

Vigência de 01/04/2021 a 31/03/2023. O referido Termo foi registrado no Município em 25 de março de 2.201 sob o Processo SEI nº PMC 2020.00004689-94.

#### **Termo de Aditamento de Colaboração 139/2021 – Serviço Especializado em Abordagem Social – Adulto**

Vigência de 01/04/2021 a 31/03/2023. O referido Termo foi registrado no Município em 25 de março de 2.201 sob o Processo SEI nº PMC 2020.00005308-94.

Relativo aos Termos de Colaboração há um saldo de R\$ 412.821 cuja aplicação restrita encontra-se segregada em conta corrente, conta poupança e conta aplicação demonstrada no Balanço Patrimonial com as denominações BANCO (COM RESTRIÇÃO) e APLICAÇÃO (COM RESTRIÇÃO).

A Associação recebeu doações de Pessoas Jurídicas para que fosse integralmente aplicado na execução de suas finalidades estatutárias, sendo que tal valor foi efetivamente assim destinado durante o exercício.

**NOTA Nº 07 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Foram elaboradas, segundo previsto na ITG 2002(R1), as seguintes demonstrações contábeis comparativas:

Balanco Patrimonial -BP;

Demonstração do Resultado do Período - DRP;

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL;

Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC.

**A – Caixa e Equivalentes de caixa:** Os valores contabilizados representam moeda em caixa e depósitos à vista em contas bancárias, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor. As aplicações são acrescidas dos rendimentos correspondentes, e diminuída pelos resgates sendo apropriada até a data do Balanço com base no regime de competência.

Sem restrição	R\$	Com restrição	R\$
Caixa/Banco	4.054	Caixa/Banco	0,00
Aplicações	1.257.241	Aplicações	412.822
<b>Total</b>	<b>1.261.295</b>		<b>412.822</b>

**B – Clientes a Receber:** Estão demonstrados os direitos ainda não recebidos no prazo estabelecido, onde o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

**C – Estoque:** O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes do respectivo sistema da Associação Cornelia.

Descrição	R\$
Estoque de Revenda	153.362
<b>Total</b>	<b>153.362</b>

**D – Tributos a Recuperar:** São demonstrados impostos a serem recuperados ou compensados até a data do fechamento das demonstrações.

**E – Outras contas a receber:** Registra os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a férias, seguros contratados e apropriados mensalmente e contratos de convênios a serem recebidos por órgãos públicos.

Descrição	R\$
Contratos e convênios a receber	4.162.556
Duplicatas a receber	234.423
Férias	26.549
Seguros	9.502
<b>Total</b>	<b>4.433.030</b>

**F - Bens móveis:** são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, deduzido da depreciação calculado pelo método linear com base nas taxas mencionadas abaixo e leva em consideração a vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC Nº 1.177/09 (NBC-TG 27).

Móveis e Utensílios 10%

Tecnologia e Informática 20%

Veículos 20%

Maquinas e Equipamentos 10%

Instalações 10%

Descrição	Custo	Depreciação	VI. Líquido
Móveis e Utensílios	173.529	(112.019)	61.510
Tecnologia e Informática	120.946	(103.574)	17.372
Veículos	538.593	(412.658)	125.935
Máquina e Equipamentos	366.203	(228.017)	138.186
Instalações	54.980	(38.775)	16.205
Ferramentas	2.290	(453)	1.837
<b>TOTAL</b>	<b>1.256.541</b>	<b>(895.496)</b>	<b>361.045</b>

**H - No passivo circulante** compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço.

**I – Fornecedores:** São registrados nessa conta contábil os valores a pagar de bens ou serviços.

**J - Recursos Projetos em Execução:** São recursos financeiros provenientes de Termos de Colaboração firmados com a administração pública municipal, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas.

**K – Obrigações Tributárias:** São registrados nessa rubrica os tributos a pagar pela entidade, sejam eles tributos próprios ou retidos na fonte.

Descrição	R\$
Issqn retido a recolher	2.516
Crf a recolher	145
Irrf s/ folha de pagto a recolher	13.136
Irrf s/ nf a recolher	43
Irrf s/ aluguel a recolher	724
<b>Total</b>	<b>16.564</b>

**L– Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** São registrados os proventos e encargos sobre a folha de pagamento pagar, bem como os encargos retidos a pagar e as provisões de férias com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data de fechamento das demonstrações.

Descrição	R\$
Salários a pagar	96.153
Contribuições sindical a recolher	56
Inss a recolher	13.762
Fgts a recolher	16.134
Provisões de férias	163.053
Fgts sobre provisões de férias	13.044
<b>Total</b>	<b>302.202</b>

**M – Superávit ou Déficit Acumulado:** É apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Líquido acrescido do resultado do período.

Descrição	R\$
Superávit acumulados	2.359.670
Déficit acumulados	(300.835)
<b>Total</b>	<b>2.058.865</b>

**N – Receitas Operacionais:** A apuração das receitas é feita através da Venda de Produtos, Venda de Serviços, Doações, Subvenções e Benefícios fiscais. A receita líquida é mensurada pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber. Os recursos com restrição, são aqueles recebidos por meio dos órgãos federais, estaduais e municipais, na qual o objetivo principal é aplicado na Assistência Social. Os recursos sem restrição, são aqueles recebidos por pessoas físicas e jurídicas através de doações e pelas vendas de produtos e serviços realizados na própria Associação para sua manutenção.

**O1 – Recursos com restrição**

Descrição	R\$
<b>Oficinas de trabalho para pessoas em situação de rua</b>	
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal	144.954
<b>Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos</b>	
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal	262.792
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Federal	87.000
<b>Serviço especializado em abordagem social - adulto</b>	
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social – Recurso Estadual	662.360
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal	1.993.544
Convênio Fundação B.Brasil	8.885
<b>Receitas Próprias</b>	

Fundação FEAC	17.888
Doações	32.322
<b>Benefícios fiscais</b>	
Inss patronal	421.817
<b>Total</b>	<b>3.631.562</b>

**O2- Recursos sem restrição**

Descrição	R\$
Receitas de Prestação de Serviços	503.797
Receitas de Vendas de Produtos/Mercadorias	1.763.477
Receitas diversas	117.856
Rendimentos financeiros	43.227
<b>Benefícios fiscais</b>	
Imunidade e Isenção sobre vendas e prestação de serviços	81.546
Inss patronal	68.668
<b>Total</b>	<b>2.578.571</b>

**P – Custos e despesas operacionais:** A Associação Cornelia apresentou a demonstração do resultado utilizando uma classificação das despesas baseadas na sua função. As informações sobre a natureza dessas despesas reconhecidas na demonstração do resultado são apresentadas a seguir:

<b>Gratuidades e Isenções</b>	
Inss Patronal, CslI e Cofins	572.031
<b>Salários</b>	
Oficinas de trabalho para pessoas em situação de rua	71.761
Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos	182.720
Serviço especializado em abordagem social - adulto	1.335.364
Núcleo de oficinas e trabalho	627.592
Administrativo	250.917
<b>Encargos</b>	
Inss e Fgts	266.028
<b>Impostos e Taxas</b>	
Impostos, taxas e contribuições	21.713
<b>Aluguéis</b>	
Aluguel de imóveis	62.285
Aluguel de máquinas e equipamentos	7.849
Aluguel de veículos	551.880
<b>Serviços Gerais</b>	
Serviços de terceiros	295.437
Assessoria e consultoria	70.779
<b>Manutenção</b>	
Manutenção e reparo	75.268
<b>Outras Despesas Operacionais</b>	
Despesas com atividades sociais	943.210
Despesas gerais e administrativas	480.997
<b>Total dos custos e despesas operacionais</b>	<b>5.815.831</b>

**NOTA Nº 08 - EVENTOS SUBSEQUENTES**

A ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG registrou muitos eventos subsequentes relevantes que demandasse a publicação em notas explicativas por causa da pandemia da COVID 19 enfrentada em todo mundo na atualidade, agravando as seguintes situações:

Diminuição das vendas dos produtos do projeto NOT;

Suspensão de atividades coletivas, com impacto no atendimento e na geração de renda aos beneficiários;

Diminuição de captação de recursos e espécie;

Aumento de doações de cestas básicas em espécie;

Serviço de convivência com atendimento online, enfrentando dificuldades com a falta de recursos tecnológicos;

Serviço de abordagem social de rua, o atendimento continua ocorrendo com rodízio da equipe, como medida de prevenção de contágio.

**NOTA Nº 09 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS**

São recursos financeiros provenientes de Termos de Colaboração firmados com a administração pública municipal, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. A Associação Cornelia presta contas sistematicamente de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, de acordo com as Instruções Normativas do TCE 02/2016, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Associação e as despesas com suas finalidades.

Para a contabilização de suas subvenções governamentais, a entidade atendeu a Resolução nº 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07 – Subvenções e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

A ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções do Poder Público Federal, Estadual e Municipal:

EXERCÍCIO	CONCEDENTE	VALOR RECEBIDO	VALOR REALIZADO
2021	ESTADUAL	550.000	550.000
2021	MUNICIPAL	2.513.650	2.513.650
2021	FEDERAL	87.000	87.000
2020	ESTADUAL	504.167	504.167
2020	MUNICIPAL	2.409.343	2.409.343
2020	FEDERAL	66.150	66.150

**NOTA Nº 10 – RECEITAS (RESOLUÇÃO CFC nº 1.187/09)**

O Superávit do exercício de 2021 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais estatutárias e a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 14 que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 (NBCT 10.19) que descreve o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

Segue abaixo o montante de cada categoria significativa (relevante) de receita reconhecida durante o período:

RUBRICA CONTÁBIL	VALORES
Receita da Prestação de Serviços – Oficinas Diversas	503.797
Receita da Venda de Mercadorias – Oficinas Diversas	1.763.800
Doações Recebidas	32.323
Recursos Públicos	3.150.650
Fundação Banco do Brasil	8.885
Convênio Feac	17.887
Receitas Diversas	111.806
<b>TOTAL</b>	<b>5.589.148</b>

**NOTA Nº 11 – DESPESAS/CUSTOS**

Área da Assistência Social – Exercício 2021			
Serviço executado	Nº de pessoas atendidas	Despesas realizadas com Recursos Públicos (R\$)	Despesas realizadas com Recursos Próprios (R\$)
SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS	180	470.059	0,00
SERVIÇO ESPECIALIZADO EM ABORDAGEM SOCIAL - ADULTO	800	2.373.172	0,00

<b>OFICINAS DE TRABALHO PARA PESSOAS EM SITUAÇÃO DE RUA</b>	30	140.581	0,00
<b>FUNDAÇÃO BANCO DO BRASIL</b>	0	8.885	0,00
1010 pessoas		2.974.927	
Isenção da Cota Patronal (INSS)		421.817	
<b>Valor Total de Recursos Aplicados nas despesas Atividades-fim da Área da Assistência Social</b>		<b>R\$ 3.396.744</b>	

A ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG aplicou em 2021, na Área da Assistência Social, o montante de R\$ 2.974.927 e beneficiou-se da isenção da cota patronal no valor de R\$ 421.817, totalizando R\$ 3.396.744, e atendeu 1010 pessoas nos serviços supramencionados, correspondendo a R\$ 3.363 per capita aplicados na Assistência Social.

<b>Ações Próprias – Núcleo de Oficinas e Trabalho</b>		
<b>Exercício 2021</b>		
<b>Serviço executado</b>	<b>Nº de pessoas atendidas</b>	<b>Despesas realizadas com Recursos Próprios (R\$)</b>
<b>NÚCLEO DE OFICINAS E TRABALHO</b>	300	1.249.578
Imunidade Imposto sobre vendas e serviços		81.546
300 pessoas		1.331.124
Isenção da Cota Patronal (INSS)		68.668
<b>Valor Total de Recursos Aplicados nas despesas das Ações próprias</b>		<b>R\$ 1.399.792</b>

Além disso, manteve a ação própria – NOT – Núcleo de Oficinas e Trabalho, destinado à pessoas egressas dos sistema de saúde mental do município e aplicou um montante de R\$ 1.249.578 e beneficiou-se da isenção da cota patronal no valor de R\$ 68.668 e imunidade de imposto de R\$ 81.546 totalizando R\$ 1.399.792 e atendeu 300 pessoas, correspondendo a R\$ 4.666 per capita aplicados nesta Ação própria.

A ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG faça jus a Imunidade e/ou Isenção Tributária sobre essas atividades, conforme estabelecido no artigo 14 do Código Tributário Nacional, artigo 12 da Lei nº 9.532/97 e artigo 29 da Lei nº 12.101/09.

No ano de 2020, beneficiou-se da isenção e imunidade conforme segue demonstrado.

	<b>Ações da Área da Assistência Social</b>	<b>Ações próprias</b>
Isenção da cota patronal (INSS)	421.817	68.668
Imunidade impostos sobre vendas e serviços	0	81.546
<b>TOTAL</b>	<b>421.812</b>	<b>150.214</b>
	572.031	

#### **NOTA Nº 12 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10

que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG optou foi o INDIRETO.

As rubricas contábeis que compõe as atividades de investimentos são as seguintes:

- Imobilizado

As rubricas contábeis que compõe as atividades de financiamento são as seguintes:

- Empréstimos

#### **NOTA Nº 13 – FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE**

A ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

#### **NOTA Nº 14 – CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE**

A ASSOCIAÇÃO CORNÉLIA MARIA ELIZABETH VAN HYLCKAMA VLIEG é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º. do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- a Instituição é regida pela Constituição Federal;
- a imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).



ELIZABETE MARIA MARMO SANTANA  
PRESIDENTE

OSCAR CEZAR  
TOMIATO  
JUNIOR:05918889809

Assinado de forma digital por  
OSCAR CEZAR TOMIATO  
JUNIOR:05918889809  
Dados: 2022.05.18 11:28:04 -03'00'

OSCAR C. TOMIATO JUNIOR  
CRC 1SP180605/O-5