



Mamãe Clory

LAR DA MAMÃE CLORY

CNPJ 59.166.413/0001-93

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2021

	2020	2021
	R\$	R\$
ATIVO	1.188.097,70	1.035.955,39
CIRCULANTE	557.052,31	401.767,86
DISPONIVEL	459.696,10	378.573,50
CAIXA E BANCOS	364.038,89	61.965,46
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	95.657,21	316.608,04
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	97.356,21	23.194,36
CRÉDITOS A RECEBER	53.040,88	21.951,41
ADIANTAMENTOS	44.315,33	1.242,95
ESTOQUES	-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	631.045,39	634.187,53
IMOBILIZADO	819.206,16	848.119,22
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	- 188.160,77	- 213.931,69
PASSIVO	1.188.097,70	1.035.955,39
CIRCULANTE	1.764.310,31	1.335.380,70
EXÍGIVEL A CURTO PRAZO	114.269,47	63.771,28
FORNECEDORES GERAIS	114.269,47	63.771,28
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.650.040,84	1.271.609,42
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	1.164.326,94	842.075,60
OBRIGAÇÕES FISCAIS	831,27	676,20
PROVISÃO DE ENCARGOS TRABALHISTAS	306.344,21	270.435,42
EMPRÉSTIMOS	178.538,42	158.422,20
PATIMÔNIO SOCIAL	- 576.212,61	- 299.425,31
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	-329.299,47	-576.212,61
SUPERAVIT/DEFIC EXERCICIO	- 246.913,14	276.787,30

SÃO BERNARDO DO CAMPO, 31 DE DEZEMBRO DE 2021

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL, CUJOS VALORES DO ATIVO E PASSIVO MAIS PATRIMÔNIO LÍQUIDO IMPORTAM EM R\$ 1.035.955,39 (HUM MILHÃO TRINTA E CINCO MIL, NOVECENTOS E CINQUENTA E CINCO REAIS E TRINTA E NOVE CENTAVOS)


PRESIDENTE

SOELY MARQUES GOZZI
CPF 493.408.678-15


CONTADOR

Regina Olah
CRC 1SP 183932/O-2

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCICIO	2020	2021
TOTAL DAS RECEITAS	1.987.968,33	2.343.428,02
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	442.607,53	429.961,38
Doações gerais	424.676,19	407.730,84
Recursos municipais	-	
Receitas financeiras	566,59	2.375,62
Subvenções	17.364,75	19.854,92
RECEITAS COMERCIAIS	1.432.433,33	1.731.344,14
BENEFICIOS FISCAIS USUFRUIDOS	112.927,47	182.122,50
Cota Patronal	112.927,47	182.122,50
TOTAL DAS DESPESAS	2.310.089,13	2.066.640,72
DESPESAS OPERACIONAIS	2.114.971,11	1.707.500,85
Despesas com pessoal	1.483.103,25	1.136.404,42
Manutenção predial /maquinas	18.337,45	73.071,56
Utilidades publicas, veículos, publicidade	214.101,30	235.648,61
Despesas sociais	165.423,64	155.397,70
Serviços de terceiros	209.939,73	81.207,64
Depreciação	24.065,74	25.770,92
DESPESAS FINANCEIRAS	82.190,55	177.017,37
JUROS E MULTAS	12.057,46	34.549,43
DESPESAS BANCÁRIAS	28.963,18	35.603,16
PERDAS	41.169,91	106.864,78
RESULTADO VENDA IMOBILIZADO	75.207,66	
Cota Patronal	112.927,47	182.122,50
SUPERAVIT EXERCICIO	- 246.913,14	276.787,30

SÃO BERNARDO DO CAMPO, 31 DE DEZEMBRO DE 2021


PRESIDENTE
SOELY MARQUES GOZZI
CPF 493.408.678-15


CONTADOR
Regina Olah
CRC 1SP 183932/O-2

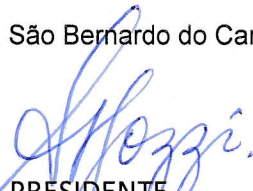


Mamãe Clory

LAR DA MAMÃE CLORY
CNPJ 59.166.413/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA MÉTODO INDIRETO		
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS	2020	2021
	R\$	R\$
Déficit/Superavit do Exercício	-246.913,14	276.787,30
Depreciação	24.065,74	25.770,92
Valores à Apropriar		
Déficit do Exercício Ajustado	-222.847,40	302.558,22
Ativos à Receber	103.841,61	74.161,85
Estoque		
Fornecedores e Prest à Pagar	38.408,89	-50.498,19
Funcionários e Encargos	513.882,32	-322.251,34
Provisões de Encargos Com Funcionários	-136.072,42	-35.908,79
Outras Obrigações	-1.744,25	-155,07
Valor à Realizar		
Fluxo de Caixa Operacional	518.316,15	-334.651,54
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	295.468,75	-32.093,32
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Novas Aquisições de Ativo Imobilizado (recebido em	-11.181,82	-28.913,06
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-11.181,82	-28.913,06
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos	96.672,44	-20.116,22
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	96.672,44	-20.116,22
(1+2+3) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	380.959,37	-81.122,60

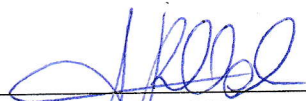
São Bernardo do Campo, 31 dezembro 2021


PRESIDENTE
SOELY MARQUES GOZZI
CPF 493.408.678-15


CONTADOR
Regina Olah
CRC 1SP 183932/O-2

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
MOVIMENTAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	Ajustes de Avaliação	Superávit/ Déficit	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO INICIAL 31/12/20	- 576.212,61		276.787,30	- 299.425,31
Ajustes de exercícios anteriores				
Efeitos de mudanças critérios anteriores				
Retificação de Erros exercícios anteriores				
Aumento Patrimônio Social				
Déficit				
Reserva Legal				
Reserva estatutária				
Reserva de contingência				
Reserva de reavaliação				
(-) Dividendos				
SALDO FINAL	- 576.212,61		276.787,30	- 299.425,31

São Bernardo do Campo, 31 dezembro 2021



CONTADOR
Regina Olah
CRC 1SP 1283932/O-2



Soely Marques Gozzi
Presidente
CPF 493.408.678-15



Mamãe Clory

LAR DA MAMÃE CLORY

CNPJ 59.166.413/0001-93

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL- O LAR DA MAMÃE CLORY é uma associação civil sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo da ordem social objetivando atuar de forma prioritária nas seguintes áreas:

I- promover atividades de relevância pública e social

II- desenvolver atividades que visem a melhoria de vida da comunidade, dentro das diretrizes legais,

III- atender as crianças e adolescentes da comunidade e suas famílias, principalmente no desenvolvimento do projetos educacionais, recreativos, sociais e culturais, preferencialmente para famílias de baixa renda.

IV- desenvolver os serviços de convivência e fortalecimento de vínculos

V- atuar na área de assistência social no que refere a proteção social básica, trabalhando junto ao indivíduo, família e comunidade com o objetivo de diminuir as

vulnerabilidades sociais, desenvolver potencialidades, adquirir e potencializar vínculos

VI- Valorizar a educação para o exercício de uma cidadania ativa

VII- atender idosos preferencialmente de baixa renda

NOTA 02 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL O LAR DA MAMÃE CLORY mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” do LAR DA MAMÃE CLORY a documentação contábil é composta por todos os documentos, livros, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil.

NOTA 03 -PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS O sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Houve observação dos preceitos previstos nas normas ITG 2002 aprovadas na resolução 1.409/12 do Conselho Federal da Contabilidade, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros. A prática contábil adotada é pelo regime de competência. As doações são reconhecidas como receitas quando recebidas.

NOTA 04 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período.



Mamãe Clory

NOTA 05 – RECEITAS E FONTES DE RECURSOS As fontes de recursos possuem previsão no artigo 37 de seu Estatuto Social do LAR DA MAMÃE CLORY são elas:

- 1) As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão estatutária;
- 2) O Estatuto Social indica que os recursos (superávits) obtidos por essas receitas são revertidos (para atendimento) de suas atividades fins (objetivos sociais);
- 3) A Demonstração do Resultado do Período da LAR DA MAMÃE CLORY demonstrou que as atividades sustentáveis são superavitárias, ou seja, geram recursos para a manutenção das atividades fins (objetivos sociais).

As receitas são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Notas Fiscais, Avisos Bancários, Recibos e outros.

NOTA 06- SUBVENÇÕES, os valores no DRE na linha de subvenção que consta na Receita referem-se a créditos do benefício do governo do estado de São Paulo chamado “Nota Fiscal Paulista”

NOTA 07- DESPESAS As despesas são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com exigências fisco legais. Provisão de Férias, 13º salário e encargos sociais, foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

NOTA 08- SEGUROS Os seguros contratados durante o ano de 2021 foram:

- Clube Pasi de Seguros, Seguro de Vida funcionários – cobertura de R\$ 16.500,00 para cada vida.
- Porto Seguro – seguros dos veículos – Cobertura R\$ 100.000,00 para danos materiais e R\$ 100.000,00 danos corporais.
- Azul seguros autos– Cobertura R\$ 50.000,00 para danos materiais e R\$ 50.000,00 danos corporais.

NOTA 09 - IMOBILIZADO: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base na tabela abaixo demonstrada levando em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

	Taxa Anual	Anos de Vida útil
Edifícios	4%	25
Máquinas e Equipamentos	10%	10
Instalações	10%	10
Móveis e Utensílios	10%	10
Veículos	20%	5
Computadores e Periféricos	20%	5



Mamãe Clory

NOTA 10 – RESULTADO DO EXERCÍCIO 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.

NOTA 11- 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.

NOTA 12 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA o LAR DA MAMÃE CLORY é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da LAR DA MAMÃE CLORY e seu cumprimento pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

I) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;

II) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;

III) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.


NOTA 13 -CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE LAR DA MAMÃE CLORY é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º, alínea C do inciso IV do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das isenções nele previsto.


NOTA 14 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

O valor de isenção de contribuição para seguridade social usufruída relativa à quota patronal INSS, conforme requisitos estabelecidos pelo artigo 29 da Lei 12.101/2009, perfizeram no ano de 2021 o valor de R\$ 182.122,50, utilizado integralmente na assistência social.

NOTA 15 – GRATUIDADE Os serviços oferecidos pelo LAR DA MAMÃE CLORY são totalmente gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança ao público assistido.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2021


Presidente
Soely Marques Gozzi
CPF 493.408.6798-15


Contador
Regina Olah
CRC 1SP183932-0/2



Mamãe Clory

Carta de Responsabilidade da Administração

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2021.

À

Rejor Assessoria contábil SS Ltda
CRC n.º 020022/O-2
Endereço: Av Moinho Fabrini, 1082B
São Bernardo do Campo –SP CEP 09862-000

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da entidade Lar da Mamãe Clory, CNPJ 59.166.413/0001-93, que as informações relativas ao período-base 01/01/2021 à 31/12/2021 fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que não há controle estoques registrados em conta própria no período encerrado em 2021 por esse motivo não existe a contabilização e estamos cientes que é obrigatório por Lei este controle pois fomos alertados pelo contador.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.



Mamãe Clory

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,



PRESIDENTE
SOELY MARQUES GOZZI
CPF 493.408.678-15