

**ONG FÊNIX JABOTICABAL**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2021**

**NOTA 1 – Contexto Operacional**

ONG FÊNIX JABOTICABAL, estabelecida com sede própria à Avenida Angelo Morello nº 170 CEP 14875-290 - Jardim Santa Rosa, Jaboticabal, estado de São Paulo, inscrito no CNPJ 18.302.722/0001-66 tem como atividades preponderantes.

I – A promoção da saúde da família;

II – Assistência social direcionada à família, à criança e ao adolescente, ao idoso, à pessoa com deficiência, ao migrante, ao itinerante e ao morador de rua;

III – Ofertar meios e condições de educação para o desenvolvimento social, cultura e sustentável;

IV – Orientar e subsidiar projetos de ação comunitária e da promoção da saúde preventiva, com objetivo de atender a população do município de Jaboticabal;

V – Promover convívio e ações comunitárias para integração social, através de convênios com todas as esferas de governo e iniciativa privada.

As contas são analisadas e aprovadas pelo Conselho Fiscal.

**NOTA 2 – CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DE RECEITA E DESPESA**

**2.1** As receitas e despesas são apuradas pelo regime de competência, evidenciadas com e sem gratuidades e identificadas pelas atividades desenvolvidas pela entidade de forma segregada; **2.2** As receitas decorrentes de gratuidades, doações, subvenções, contribuições e aplicações de recursos são registradas em contas próprias e reconhecidas no momento do desembolso (efetiva aplicação do recurso); **2.3** Os recursos são aplicados unicamente para consecução dos objetivos sociais. No tocante às despesas, predominam os gastos com folha de salários e encargos, trabalhistas e previdenciários, para gerir os projetos assistenciais. Há despesas administrativas para execução dos referidos projetos desenvolvidos pela entidade, assim como as despesas de funcionamento, entre outras. O atendimento aos usuários é realizado totalmente de forma gratuita.

**NOTA 3 – TRIBUTOS OBJETO DE RENÚNCIA FISCAL**

3.1 COFINS – Sujeito Ativo da Obrigação Tributária – UNIÃO (FAZENDA FEDERAL) – valor da renúncia obtida R\$ 10.210,72

3.2 ISS – Ativo da Obrigação Tributária – Prefeitura do Município de Jaboticabal patronal no valor da renúncia obtida de R\$ 10.156,17

**NOTA 4 – RECURSOS DE TERMO DE PARCERIA E DE SUBVENÇÕES RECEBIDOS E SUAS APLICAÇÕES**

**Termos Fomentos/Colaboração**

Prefeitura Municipal de Jaboticabal – Municipal 2020

Total do Projeto.....	R\$	61.887,42
Recurso Municipal.....	R\$	59.200,00
Recurso Recebido 2021 .....	R\$	59.200,00
Recurso a ser utiliz 2021..	R\$	1.687,42
Recursos Empregados.....	R\$	60.887,42

Prefeitura Municipal de Jaboticabal – Municipal 2021

Total do Projeto.....	R\$	115.644,13
Recurso Municipal.....	R\$	177.600,00
Recurso Recebido 2021.....	R\$	133.200,00
Rend Aplic Financeira.....	R\$	2,82
Recurso a Receber 2022.....	R\$	44.400,00
Recurso a ser utiliz 2021..	R\$	17.558,69
Recursos Empregados.....	R\$	115.644,13

Prefeitura Municipal de Jaboticabal - CMDCA  
 Total do Projeto..... R\$ 20.727,21  
 Recurso Municipal..... R\$ 22.800,00  
 Rend Aplic Financeira..... R\$ 158,97  
 Recursos Empregados..... R\$ 20.727,21  
 Recurso não utilizado..... R\$ 2.231,76

Prefeitura Municipal de Jaboticabal - ESCOLA DE MODA  
 Total do Projeto..... R\$ 39.501,01  
 Recurso Municipal..2020.... R\$ 40.000,00  
 Recursos Empregados..2020.. R\$ 16.165,44  
 Recurso a ser utiliz 2021...R\$ 23.834,56  
 Recurso Utilizado 2021..... R\$ 23.335,57  
 Recurso não Utilizado..... R\$ 498,99

EMENDA PARLAMENTAR  
 Total do Projeto..... R\$ 87.826,48  
 Recurso Estadual.2020..... R\$ 100.000,00  
 Rend Aplic Financeira..... R\$ 51,09  
 Recursos Empregados..2021.. R\$ 87.826,48  
 Recurso a ser Utiliz 2022.. R\$ 12.224,61

PENSE POSITHIVO  
 Total do Projeto..... R\$ 37.162,41  
 Recurso Estadual..... R\$ 220.000,00  
 Recurso Recebido 2021..... R\$ 132.000,00  
 Recurso a Receber 2022..... R\$ 88.000,00  
 Rend Aplicação Financeira... R\$ 1.566,84  
 Recursos Empregados..2021.. R\$ 37.162,41  
 Recurso a ser utiliz 2022...R\$ 184.404,43

**NOTA 5 – RECURSOS DE APLICAÇÃO RESTRITA.** 5.1 Não se aplica; **NOTA 6 – RECURSOS COM RESTRIÇÃO.** 6.1 Não se aplica; **NOTA 7 – EVENTOS SUBSEQUENTES.** 7.1 Nihil; **NOTA 8 – OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO – GARANTIAS.** 8.1 Nihil. **NOTA 9 – SEGUROS CONTRATADOS.** 9.1 Nihil. **NOTA 10 – EVIDENCIAÇÃO RECEITA x DESPESA - LDB (EDUCACIONAL).** 10.1 Não se aplica; **NOTA 11 – IMOBILIZADO - REGISTRO CONTÁBIL DEPRECIÇÃO e AMORTIZAÇÃO.** 11.1 Imobilizado: Os bens do imobilizados são demonstrados ao custo de aquisição reduzido por depreciação acumulada e perdas e por impairment, se aplicável. A depreciação do ativo é realizada pelo método linear, com base na vida útil estimada dos bens por espécie, avaliada pela administração e adequadas e dentro das premissas de mercado. Um item do imobilizado é baixado quando não há benefícios econômicos futuros de uso contínuo do ativo. Qualquer perda ou baixa de um item do imobilizado é determinado pelo valor contábil do bem e reconhecido do resultado; **NOTA 12 – ATENDIMENTOS RECURSOS PRÓPRIOS x DEMAIS ATENDIMENTOS;** 10.1 Todos os atendimentos realizados pela entidade são realizados com recursos provenientes de subvenções e convênios; **NOTA 13 – SEGREGAÇÃO GRATUIDADES PRATICADAS.** 13.1 As gratuidades praticadas estão elencadas na DRE, no valor de R\$ 345.583,22 (Trezentos e quarenta e cinco mil, Quinhentos e oitenta e três reais e Vinte e dois centavos), gratuidades essas objeto de prestação de contas nos respectivos órgãos governamentais convenientes, todas para desenvolvimento de atividades estatutárias aos usuários em geral.

#### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - BALANÇO PATRIMONIAL

1 - Ativo  
 1.1 Disponível

	2021	2020
Caixa	245,88	3.238,74
Banco Bradesco S/A - c/c 87084	1,00	0,00
Banco Brasil S/A - c/c 48358-3	0,00	105.917,60
Banco Brasil S/A - c/c 51555-8	0,00	28.635,56
<b>TOTAL</b>	<b>246,88</b>	<b>137.791,90</b>

**1.2 Aplicações Financeiras**

	2021	2020
Banco Bradesco S/A - 87084	8.499,67	0,00
Banco Brasil S/A - 48358-3	1.056,36	0,00
Banco Brasil S/A - 51768-2	102.424,85	0,00
Banco Brasil S/A - 51555-8	7.482,09	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>119.462,97</b>	<b>0,00</b>

**1.4 Outros Créditos**

	2021	2020
Adiantamento a Fornecedores	0,00	400,00
INSS a Compensar	258,39	258,39
Recurso a Receber Pense Positivo	88.000,00	0,00
Recurso a Receber Municipal	44.400,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>132.658,39</b>	<b>658,39</b>

**1.5 Termo Fomento/Colaboração**

	2021	2020
Recurso Municipal	0,00	59.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>59.200,00</b>

**1.6 Ativo Não Circulante****1.6.1 Imobilizado**

	2021	2020
Computadores e Periféricos	19.483,06	17.799,96
(-) Depreciação	-12.158,91	-8.300,99
Instalações	10.046,00	2.000,00
(-) Depreciação	-1.330,42	-466,38
Móveis e Utensílios de Cozinha	17.636,19	17.429,20
(-) Depreciação	-3.569,60	-1.808,47
Móveis e Utensílios	11.247,20	3.692,70
(-) Depreciação	-855,89	-29,28
Equipamentos de Comunicação	2.199,00	2.199,00
(-) Depreciação	-660,92	-221,12
Equipamentos Eletrônicos	937,40	0,00
(-) Depreciação	-36,28	0,00
Instrumentos Musicais	31.372,90	0,00
(-) Depreciação	-1.857,69	0,00
Veículos	53.290,00	0,00
(-) Depreciação	-9.738,15	0,00




Total Original	146.211,75	43.120,86
(-) Total da Depreciação	-30.207,86	-10.826,24
<b>TOTAL</b>	<b>116.003,89</b>	<b>32.294,62</b>

## 2 - PASSIVO

### 2.1 Obrigações

	2021	2020
Fornecedores	1.149,07	4.282,62
Obrigações Tributárias	280,00	280,00
Obrigações Trabalhistas - Gerais	20.186,27	15.205,67
Obrigações Trabalhistas - Munic 2020	0,00	11.521,45
Obrigações Trabalhistas - Munic 2021	11.487,26	0,00
Obrigações Trabalhistas - CMDCA	7.320,59	4.891,50
Obrigações Trabalhistas - Escola de Moda	0,00	4.909,40
Obrigações Trabalhistas - Pense Posithivo	6.688,75	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>47.111,94</b>	<b>41.090,64</b>

#### 2.1.1 Outros Débitos

	2021	2020
Banco Bradesco S/A	0,00	1.282,86
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.282,86</b>

#### 2.1.3 Recursos a Devolver

	2021	2020
CMDCA	3.087,37	855,61
COVID 19	3.381,01	3.381,01
Escola de Moda	498,99	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.967,37</b>	<b>4.236,62</b>

#### 2.1.8 Recursos de Projetos

	2021	2020
Recurso - PM Jaboticabal 2020	0,00	60.887,42
Recurso - PM Jaboticabal 2021	61.958,69	0,00
Recurso - Escola de Moda	0,00	23.834,56
Recurso - Emenda Parlamentar	12.224,61	100.000,00
Recurso - Pense Posithivo	184.404,43	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>258.587,73</b>	<b>184.721,98</b>

### 2.2 Passivo não Circulante

	2021	2020
Parcelamento INSS	8.391,49	8.391,49
<b>TOTAL</b>	<b>8.391,49</b>	<b>8.391,49</b>

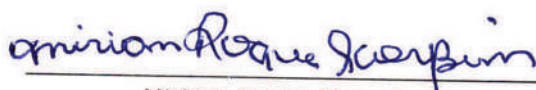
**2.3 Fundo Social (Patrimônio Social)**

	2021	2020
Fundo Institucional	543,53	543,53
Doações e Subvenções	132.217,43	43.120,86
Contrapartida de Convênio-Emenda Parlam	13.994,32	0,00
Resultados Acumulados	-53.443,07	-27.941,94
Resultado Exercício em Curso	-45.998,61	-25.501,13
<b>TOTAL</b>	<b>47.313,60</b>	<b>-9.778,68</b>

**5 Gratuitades**

	2021	2020
PM Jaboticabal Municipal 2019	0,00	67.160,62
PM Jaboticabal Municipal 2020	60.887,42	116.712,58
PM Jaboticabal Municipal 2021	115.644,13	0,00
CMDCA	20.727,21	23.535,81
COVID 19	0,00	56.618,99
Escola de Moda	23.335,57	16.165,44
Emenda Parlamentar	87.826,48	0,00
Pense Posithivo	37.162,41	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>345.583,22</b>	<b>280.193,44</b>

Jaboticabal, 31 de dezembro de 2021.



Miriam Roque Scarpim  
PRESIDENTE  
CPF:223.756.808-12



LOGOS ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA  
2SP026.168/O-8  
MAURILIO BENEDITO DELFINO  
CONTADOR CRC1SP158.104/O-6