

ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA

*Demonstrações Financeiras referentes ao exercício
findo em 31 de dezembro de 2021 e
Relatório dos Auditores Independentes*

ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 3
Balancos patrimoniais	4 - 5
Demonstrações de resultado	6
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	7
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	8
Notas explicativas às demonstrações financeiras	9 - 18

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do
ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 18 de fevereiro de 2022.



SGS Auditores Associados S/S Ltda
CRC 2 SP 024.456/O-4

Presley José Godoy
Contador
CRC 1 SP 185.052/O-5

ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 Em Reais

ATIVO	Nota	2021	2020
Circulante			
Caixa e Equivalente de Caixa - sem restrição		382.892	106.044
Caixa e Equivalente de Caixa - com restrição		68.376	75.545
Aplicações Financeiras - sem restrição	3	967.399	932.448
Aplicações Financeiras - com restrição	4	1.653.574	872.755
Contas a Receber	5	220.595	218.265
Seguros a Apropriar		3.064	3.140
Outros ativos		3.907	9.199
Total do Ativo Circulante		3.299.807	2.217.396
NÃO CIRCULANTE			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
Depósitos Judiciais	6	14.514	9.514
Aplicações Financeiras - sem restrição	3	2.645.052	2.452.632
Imobilizado	8	640.886	545.114
Total do Ativo não Circulante		3.300.452	3.007.260
TOTAL DO ATIVO		6.600.259	5.224.656

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 Em Reais

PASSIVO	Nota	2021	2020
Circulante			
Fornecedores		1.429	8.579
Contribuições Sociais a Recolher	9	23.262	31.555
Outras Obrigações		2.795	-
Subvenções e Assistências Governamentais	10	889.089	209.336
Fundo Provisionado	11	652.171	554.586
Impostos a Recolher		607	12.922
Provisões Férias e Encargos		162.832	142.012
Total do Passivo Circulante		<u>1.732.185</u>	<u>958.990</u>
NÃO CIRCULANTE			
Contingências Passivas	7	<u>5.050</u>	-
Total do Passivo Não Circulante		<u>5.050</u>	<u>-</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Líquido		<u>4.863.024</u>	<u>4.265.666</u>
Total do Patrimônio Líquido		<u>4.863.024</u>	<u>4.265.666</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>6.600.259</u>	<u>5.224.656</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA

Demonstração do Resultado **Levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020** **Em Reais**

RECEITAS	Nota	2021	2020
Subvenções Governamentais	12	3.583.546	2.628.721
Receitas de Aluguéis		250.134	188.741
Programas e Doações Diversas	14	4.039.714	4.253.334
Total das Receitas		7.873.394	7.070.796
DESPESAS			
Despesas Gerais e Administrativas	15	(3.376.246)	(2.764.238)
Despesas com Pessoal	16	(4.023.430)	(3.450.622)
Despesas Tributárias		(7.828)	(16.570)
Total de Despesas		(7.407.504)	(6.231.430)
Resultado Operacional		465.890	839.366
Receitas Financeiras - Aplicações Financeiras (Inclusive Vinculadas a Futuros Projetos Sociais)		165.294	83.461
Despesas Financeiras		(33.826)	(35.945)
Resultado Financeiro		131.468	47.516
DEMAIS RECEITAS E DESPESAS			
Serviços Voluntários	17	125.442	85.050
(-) Serviços Voluntários	17	(125.442)	(85.050)
Total das Demais Receitas e Despesas		-	-
Superávit do Exercício		597.358	886.882

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro 2021 e de 2020 Em Reais

	<u>Fundo Social</u>	<u>Superávit Acumulado</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2019	3.378.784	-	3.378.784
Superávit do exercício	-	886.882	886.882
Transferência para fundo social	886.882	(886.882)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	4.265.666	-	4.265.666
Superávit do exercício	-	597.358	597.358
Transferência para fundo social	597.358	(597.358)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	4.863.024	-	4.863.024

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA

Demonstração do Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro 2021 e de 2020 Em Reais

Fluxo de caixa das atividades operacionais	2021	2020
Superávit do exercício	597.358	886.882
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	98.409	78.335
Fundo Provisionado	-	-
Perdas sobre o ativo imobilizado	-	-
Redução (aumento) do Ativo		
Aplicações Financeiras	(815.770)	(226.702)
Adiantamentos e contas a receber	(2.330)	(191.463)
Depósitos Judiciais	(5.000)	-
Seguros a Apropriar	76	306
Outros Ativos	5.292	(6.203)
Aumento (redução) do Passivo		
Fornecedores	(7.150)	(27.256)
Salários e encargos sociais	(8.293)	30.771
Impostos a recolher	(12.315)	12.083
Outras Obrigações	2.795	(307)
Provisões de férias e encargos	20.820	(79.834)
Subvenções e assistências governamentais	679.753	(373.893)
Fundo Provisionado	97.585	379.195
Provisão para contingências	5.050	-
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	656.280	481.914
Atividades de investimentos		
Títulos e valores mobiliários	(192.420)	(651.775)
Aquisição de ativo imobilizado	(194.181)	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(386.601)	(651.775)
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	269.679	(169.861)
Caixa e equivalentes no início do exercício	181.589	351.450
Caixa e equivalentes no fim do exercício	451.268	181.589
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	269.679	(169.861)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro 2021 e de 2020
Em Reais**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Arrastão Movimento de Promoção Humana é uma instituição sem fins lucrativos fundada em 7 de agosto de 1968 e tem por objetivo desenvolver ações sociais, socioeducativas e culturais atendendo crianças, adolescentes, jovens e adultos, na região de Campo Limpo (zona sul de São Paulo) e município de Taboão da Serra. As atividades são desenvolvidas por meio das áreas pedagógica, social e cultural, além de palestras e cursos oferecidos aos moradores da região e em parceiros estratégicos na região metropolitana de São Paulo.

Benefícios Concedidos: Atualmente os atendimentos e ações do Projeto Arrastão estão divididos em:

a) Pedagogia social

Educação Infantil – 226 (1 a 4 anos) / ano.

Centro para Crianças e Educadores – 300 (6 a 14 anos) /ano. Formação de Jovens – 105 (15 a 18 anos) /ano.

Empreendedorismo – 468 atendidos através dos Projetos: Sinergias Pela Educação, Periferia Inovadora Arrastart Food, Periferia Sustentável Moda&Design, Periferia no Futuro, Entrelinhas e Inovação, Mentoria de negócios e Workshop de negócios.

b) Desenvolvimento social e cidadania

Foram efetuados 15.164 atendimentos ano nas ações: Atendimento Psicossocial/ Histórico, Visita domiciliar, Encaminhamentos, Atendimento Psicológico, Procura Espontânea (1º atendimento), Demanda 2020 (1º atendimento), Rodas de Conversas - Internas- atendidos, Rodas de Conversas - Externas- atendidos, Ciranda de discussão de caso, Plantão Social (atendimento agendado), Programa de Alimentação (cestas básicas e vale alimentação) e Ações de Saúde e Cidadania.

As fontes de recursos para manter as atividades do Projeto Arrastão são provenientes de convênios com a Prefeitura do Município de São Paulo, o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, o Conselho Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente, o Ministério da Cultura e de doações de pessoas físicas e jurídicas. A Organização atende aos requisitos da legislação sendo imune do imposto de renda (com base no artigo 150 da Constituição Federal) e isenta da contribuição social sobre o superávit, da cota patronal do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) e da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) (com base na MP nº 2.158/01 artigo 35).

Conforme deliberado no estatuto do Arrastão Movimento de Promoção Humana, a reunião de aprovação das demonstrações financeiras acontece anualmente, e a eleição de nova diretoria acontece a cada dois anos. As Demonstrações financeiras serão aprovadas após o termino dos trabalhos da auditoria.



PROJETO
APPASTÃO

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da Organização e também, a sua moeda de apresentação.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da Organização são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Organização revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos circulantes.

e) Ativos circulantes e não circulantes Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem dinheiro em caixa e depósitos bancários, demonstrados ao custo, e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, tendo como contrapartida o resultado do exercício.

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear.

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Organização não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2021.

Construção – comodato

Demonstrado ao custo histórico de aquisição. Os bens recebidos em doação, pelo valor destacado em documento firmado pelo doador em contrapartida da conta de receita de doações. As respectivas depreciações são registradas pelo método linear.

O saldo da conta “Construção – comodato” representa os custos incorridos pela Organização na construção de sua sede em terreno cedido pela Prefeitura Municipal de São Paulo. Conforme Termo de Convênio entre a Prefeitura e a Organização, datado de 26 de junho de 1978, o terreno poderá ser utilizado pelo período de 40 anos, contados a partir de 1980. Findo esse período, caso não ocorra prorrogação do Convênio, o Município tomará posse do terreno e benfeitorias nele construídas independentemente de qualquer indenização a qualquer título.

A depreciação é calculada usando o método linear para alocar seus custos e tendo como base, substancialmente, o prazo do contrato de gestão (quatro anos) com término em 2020, não considerando o valor residual dos bens, uma vez que ao término do contrato de gestão, caso não ocorra sua renovação, os bens adquiridos com recursos do contrato e dos projetos serão revertidos ao Estado, sem direito a indenização.

Em 10/01/2019 o Arrastão entrou com um processo administrativo (nº 6013.2019/0000160-5) juntamente com a Prefeitura Municipal de São Paulo, para continuarem com a permissão de uso da área pública e o mesmo ainda encontra-se em andamento.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior que seu valor recuperável estimado.

f) Passivo e Patrimônio social

Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Organização possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

A Organização não mantém planos de pensão, previdência privada ou qualquer outro plano de aposentadoria ou de benefícios para os empregados e dirigentes pós sua saída.

Adicionalmente, também não mantém plano de benefícios a dirigentes e empregados na forma de bônus ou de participações.

Patrimônio social

Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes instituidores e por doações recebidas de terceiro acrescido ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício.

Apuração do superávit/déficit

O superávit/déficit das atividades é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do exercício. As receitas de doações, de patrocínios não incentivados, são reconhecidas por ocasião do seu efetivo recebimento.

Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

g) Gratuidades e Assistência Social

Estão demonstradas conforme legislação vigente.

h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

i) Aplicação de recursos

Os recursos da Organização foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO

CIRCULANTE

	2021	2020
Aplicação Bradesco 28732-6	695.411	681.783
Aplicação Bradesco 41200	152.598	133.109
Aplicação Brasil 15943-3	119.390	117.556
Total	<u>967.399</u>	<u>932.448</u>



NÃO CIRCULANTE

	2021	2020
Fundo Inst Indusval	2.585.679	2.395.325
Guide Investimentos	59.373	57.307
Total	2.645.052	2.452.632
TOTAL DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS – SEM RESTRIÇÃO	3.612.451	3.385.080

O Estatuto do Arrastão estabelece, como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social. Desta forma, a Organização irá utilizar integralmente o saldo dos valores registrados em “Aplicações Financeiras” na consecução do respectivo objeto social, ou seja, serão utilizadas para construções, reformas, benfeitorias, aquisição de bens do ativo imobilizado e na atividade fim bem como, seguindo as recomendações do Conselho Fiscal e Conselho Superior, o Arrastão deverá ter em reserva o valor de 3 folhas de pagamento.

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO

	2021	2020
Aplicação Bradesco 49196-9	-	68.659
Aplicação Bradesco 47662	293.371	76.041
Aplicação Bradesco 35800	51.364	-
Aplicação Banco do Brasil 20997-X	13.376	19.069
Aplicação Banco do Brasil 21929-0	459.756	-
Aplicação Banco do Brasil 16220-5	67.250	65.218
Aplicação Banco do Brasil 16156-X	16.190	-
Aplicação Banco do Brasil 16243-4	84.952	82.384
Aplicação Banco do Brasil 26442	10	-
Aplicação Banco do Brasil 31117-0	10	-
Aplicação Banco do Brasil 32638-0	10	-
Aplicação Banco do Brasil 31626-1	5.243	-
Aplicação Banco do Brasil 20023-9	38	-
Aplicação Banco do Brasil 20034-4	51	-
Poupança Banco do Brasil 20997-X	25	24
Poupança Banco do Brasil 21929-0	473.241	374.250
Poupança Banco do Brasil 22043-4	158.724	137.450
Poupança Banco do Brasil 22044-2	20.207	42.886
Poupança Banco do Brasil 16156-X	6.673	3.773
Poupança Banco do Brasil 16243-4	3.083	3.001
Total	1.653.574	872.755

* Os valores com restrição tratam-se das transferências referentes aos fundos provisionados, onde mensalmente a entidade deposita em conta-poupança específica, a título de reserva o percentual aproximado de 21,57% sobre o total de suas despesas mensais com recursos humanos, cujos valores somente poderão ser utilizados para os pagamentos oriundos de rescisões trabalhistas e despesas relativas à 13º salário e à remuneração de férias anuais acrescidas de 1/3 (um terço), bem como seus encargos.



5. CONTAS A RECEBER

	2021	2020
Convênios Estaduais a Receber*	122.986	209.336
Captação CRM	25.212	8.600
Inscrições da Corrida a Receber**	70.697	-
Outros	1.700	329
Total	<u>220.595</u>	<u>218.265</u>

* O valor dos Convênios Estaduais a Receber refere-se ao projeto que possui termo de fomento entre o Arrastão e a Secretária de Desenvolvimento Social, porém devido ao período de pandemia do Covid-19 o total de R\$ 122.986 ainda não foi recebido (Projeto Arrastão).

** Algumas inscrições da Corrida pela Cidadania do Projeto Arrastão de 2021 ainda não foram recebidas, a previsão de recebimento é para Março/22.

6. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Baseado no parecer de seus consultores jurídicos, atualmente a Entidade responde a dois processos judiciais. Conforme demonstrado abaixo:

Tipo	Natureza	Nº Processo	Valor da Causa	Valor da Provisão	Valor dos Depósitos Recursais	Possibilidade de Perda
Judicial	Trabalhista	1000708-98.2018.5.02.0720	R\$ 18.090,30	R\$ 13.193,08	R\$ 9.514	Possível
Judicial	Trabalhista	1000319-44.2021.5.02.0709	R\$ 24.996,74	R\$ 5.050,00	R\$ 5.000	Provável
Total					R\$ 14.514	

7. CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

A administração da entidade, baseada no parecer de consultores jurídicos, estimou a constituição da provisão para contingências no valor de R\$ 5.050 no exercício de 2021.

8. IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Saldo</u>		<u>Baixas</u>	<u>Saldo</u>	
	<u>31.12.2020</u>	<u>Adições</u>		<u>31.12.2021</u>	<u>R\$</u>
<u>Custo</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	
Móveis e Utensílios - Sede	283.603	17.979	-		301.582
Equipamentos Eletrônicos - Sede	251.463	64.188	-		315.651
Veículos - Sede	102.770	-	-		102.770
Equipamentos Técnicos - Sede	122.475	-	-		122.475
Equipamentos Laboratório - Sede	5.405	-	-		5.405
Direito de Uso - Sede	7.315	-	-		7.315
Equipamentos Telefônicos - Sede	3.914	-	-		3.914
Livros - Sede	60.535	-	-		60.535
Benf. Imóveis de Terceiros Quadra - Sede	221.950	-	-		221.950
Benf. Imóveis Terceiros Ampliação - Sede	559.072	-	-		559.072
Equipamentos Eletrônicos - CCA	3.771	-	-		3.771
Equipamentos Eletrônicos - PDC – Comunicação Mídia-teca	6.140	-	-		6.140
Equipamentos Eletrônicos - PDC - Artes	9.327	-	-		9.327
Equipamentos de Informática - PDC - Geral	3.069	-	-		3.069
Equipamentos Eletrônicos PDC - Geral	27.000	-	-		27.000
Equipamentos Eletrônicos - Fumcad	4.750	-	-		4.750
Equipamentos de Informática - Fumcad	3.398	-	-		3.398
Equipamentos de Informática - CEI	-	13.656	-		13.656
Móveis e Utensílios - CEI	-	8.381	-		8.381
Equipamentos de Informática - PDC - Integração	-	89.977	-		89.977
Total	1.675.957	194.181	-		1.870.138
<u>Depreciação/ Amortização Acumulada</u>					
Móveis e Utensílios - Sede	(237.537)	(16.133)	-		(253.670)
Equipamentos Eletrônicos - Sede	(204.302)	(22.202)	-		(226.504)
Veículos – Sede	(102.770)	0	-		(102.770)
Equipamentos Técnicos - Sede	(117.090)	(718)	-		(117.808)
Equipamentos Laboratório - Sede	(5.405)	-	-		(5.405)
Equipamentos Telefônicos - Sede	(3.914)	-	-		(3.914)
Livros – Sede	(50.162)	(3.473)	-		(53.635)
Benf. Imóveis de Terceiros Quadra	(92.170)	(8.877)	-		(101.047)
Benf. Imóveis Terceiros Ampliação	(291.745)	(22.360)	-		(314.105)
Equipamentos Eletrônicos - CCA	(1.759)	(377)	-		(2.136)
Equipamentos Eletrônicos - PDC – Comunicação Mídia-teca	(2.354)	(614)	-		(2.968)
Equipamentos Eletrônicos - PDC - Artes	(7.150)	(1.865)	-		(9.015)
Equipamentos de Informática - PDC - Geral	(2.149)	(614)	-		(2.763)
Equipamentos Eletrônicos - PDC - Geral	(9.449)	(2.700)	-		(12.149)
Equipamentos Eletrônicos - Fumcad	(1.187)	(475)	-		(1.662)
Equipamentos de Informática - Fumcad	(1.700)	(680)	-		(2.380)
Equipamentos de Informática - CEI	-	(2.504)	-		(2.504)
Móveis e Utensílios - CEI	-	(709)	-		(709)
Equipamentos de Informática - PDC - Integração	-	(14.108)	-		(14.108)
Total	(1.130.843)	(98.409)	-		(1.229.252)
Total Imobilizado	545.114	95.772	-		640.886



9. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

	2021	2020
INSS a recolher	23.114	9.899
FGTS a recolher*	-	21.382
Contribuições Sindicais a recolher	148	274
Total	23.262	31.555

* Em 2021 os valores do FGTS sobre as folhas de pagamentos foram quitados dentro do próprio exercício.

10. SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS

	2021	2020
Projetos a Desenvolver	889.089	209.336
Total	889.089	209.336

O valor demonstrado como "Projetos a Desenvolver" refere-se a valores de recursos públicos e doações restritas recebidos neste exercício, que serão aplicados em projetos ou devolvidos, no decorrer do exercício subsequente.

11. FUNDO PROVISIONADO

	2021	2020
Fundo Provisionado	652.171	554.586
Total	652.171	554.586

Mensalmente a entidade deposita em conta-poupança específica, denominada Fundo Provisionado, o percentual aproximado de 21,57% sobre o total de suas despesas mensais com recursos humanos, cujos valores somente poderão ser utilizados para os pagamentos de encargos oriundos de rescisões trabalhistas e de despesas relativas à 13º salário e à remuneração de férias anuais acrescidas de 1/3 (um terço). Em 2021 foi constituído o valor de R\$ 97.585 contra a receita de convênios, totalizando o montante de R\$ 652.171 em dezembro de 2021.



12. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

Exercício de 2021 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Gratuidades Realizadas</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Receitas Próprias</u>
Educação	2.279.589	1.964.822	260.317
Assistência Social	3.178.804	1.618.724	1.079.945
Total	5.458.393	3.583.546	1.340.262

Exercício de 2020 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Gratuidades Realizadas</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Receitas Próprias</u>
Educação	1.684.663	1.203.326	308.561
Assistência Social	2.614.220	1.425.395	704.356
Total	4.298.883	2.628.721	1.012.917

13. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados em seguida como base de sua renúncia fiscal: PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IRPJ, CSLL sobre receitas, IRRF s/ aplicações financeiras e isenção da cota patronal.

14. PROGRAMA E DOAÇÕES DIVERSAS

A Organização recebeu durante o exercício de 2021, doações de pessoas jurídicas no montante de R\$ 1.848.090 (Em 2020 R\$ 2.062.837) e de pessoas físicas no montante de R\$ 658.848 (Em 2020 R\$ 1.034.102). Demais receitas como a Nota Fiscal Paulista, Bazar, entre outros programas, somam o total de R\$ 1.532.776 (Em 2020 R\$ 1.156.395).

15. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2021	2020
Água e Esgoto, Energia Elétrica, Telefone, Internet e Gás	(277.313)	(130.817)
Alimentação	(504.197)	(193.246)
Auxílios e Doações	(462.364)	(794.917)
Conservação e Reparos, Serviços e Mat. de Manutenção	(380.948)	(334.513)
Despesas com Eventos	(342.469)	(235.538)
Material de Limpeza e Higiene	(176.379)	(245.804)
Material Pedagógico	(107.315)	(52.596)
Serviços de terceiros, Contábeis, Oficineiros, Auditoria e Ass. Jurídica	(665.084)	(543.708)
Outras Despesas administrativas	(460.177)	(233.099)
Total	(3.376.246)	(2.764.238)



16. DESPESAS COM PESSOAL

Em 2020 por meio da Medida Provisória 936 que depois tornou-se a Lei 14020/20 os funcionários do CEI, CCA e CJ tiveram uma redução na jornada de trabalho e conseqüentemente seus salários foram reduzidos, sendo assim o Arrastão pagou uma parte dos salários e uma Ajuda Compensatória, para sanar a defasagem entre o salário total devido e a parte paga pelo do Governo Federal. Em 2021 a lei já não estava mais em vigor e os salários voltaram a ser pagos integralmente.

17. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante o exercício de 2012 o Conselho Federal de Contabilidade aprovou a ITG 2002 (R1) que menciona necessidade de contabilização dos serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

A Administração entende que os serviços voluntários existentes atualmente são referentes aos membros da diretoria estatutária e os mesmos não são remunerados, conforme disposição legal e estatutária. O valor de serviços voluntários foi definido em:

	2021	2020
Doações de Voluntários	13.567	7.120
Doações de Conselheiros e Diretores	111.875	77.930
Total	125.442	85.050

18. INSTRUMENTOS DERIVATIVOS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles. A Organização não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

19. COBERTURA DE SEGUROS

A Organização mantém os seguintes seguros contratados para cobrir eventuais riscos e perdas sobre os ativos:

a) Azul Seguro Auto, apólice nº 81.21.0531.006952.000, vigência 20/03/2021 à 20/03/2022; Veículo: Peugeot Boxer Minibus 2.3 Jtd,4 portas, 16 passageiros, ano 2011, placa EUP1198.

b) Allianz Empresarial, apólice nº 517720213U180057723, vigência 28/07/2021 à 28/07/2022; Patrimonial: Prédio e Conteúdo, no endereço Joviano Pacheco de Aguirre, nº 255 – São Paulo - SP- CEP 05788-290

c) Allianz Auto Caminhão, apólice nº 517720213U310963397, vigência 29/05/2021 à 29/05/2022; Veículo: Hyundai HR (Diesel - Nac) 2.5 Turbo, ano 2012, placa FAL5904.