



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO  
DE 2020 E DE 2019

Dezembro de 2020

instituição

Hélia Perroni Marchesi



CNPJ:02.316.268/0001-62

(16) 3952-2596 \* R: Emilio Beloni, 100 \* Jd. Sumaré \* Cep 14750-000 \* Pitangueiras - SP

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019

### 1. Contexto operacional

A Instituição Hélia Perroni Marchesi, constituída em 04 de julho de 1997, é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos e duração por tempo indeterminado, regida por Estatuto Social e pelas disposições legais aplicáveis às entidades de acolhimento institucional para crianças e adolescentes, em especial aquelas contidas no Estatuto da Criança e do Adolescente. Certificada pelo Conselho Municipal de Assistência Social, Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, na Secretaria de Desenvolvimento Social e Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social.

A Instituição tem por finalidade promover o acolhimento institucional previsto no inciso IV do art. 90 da Lei 8.069, de 13 de julho de 1990, em situação de risco pessoal e social, cujas famílias ou responsáveis encontram-se temporariamente impossibilitados de cumprir sua função de cuidado e proteção, em caráter excepcional e temporário, conforme disposições contidas no Capítulo II, artigos 90 e seguintes da Lei nº 8.069, podendo permanecer até o limite de 18 (dezoito) anos.

No desenvolvimento de suas atividades a Instituição observará os princípios da preservação dos vínculos familiares e promoção da reintegração familiar; da integração em família substituta, quando esgotados os recursos de manutenção na família natural ou extensa; do atendimento personalizado e em pequenos grupos; do desenvolvimento de atividades em regime de co-educação; do não desmembramento do grupo de irmãos; da busca em se evitar, sempre que possível, a transferência para outras entidades de crianças e adolescentes abrigados; da participação na vida da comunidade local; e, ainda, da preparação gradativa para o desligamento e da participação de pessoas da comunidade no

processo educativo (art. 92 do ECA), bem como os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência, sem qualquer discriminação de origem, raça, sexo, cor, idade e quaisquer outras formas de discriminação, prestando serviços gratuitos e permanentes.

Possui Lei de Utilidade Pública Municipal nº 2.243 de 20 de Fevereiro de 2003.

## **2. Apresentação das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras da Instituição Helia Perroni Marchesi foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e de acordo com a resolução CFC nº 1409/12 de 21 de setembro de 2012 que aprovou a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros.

Essas demonstrações financeiras estão expressas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade, elas consideram o custo histórico como base de valor, salvo quando indicado de forma diferente.

## **3. Principais práticas contábeis**

As principais práticas contábeis utilizadas na elaboração e apresentação das Demonstrações Financeiras são:

### **a) Apuração do Resultado**

As receitas e despesas são apropriadas obedecendo ao regime de competência. A receita com eventos representam o valor justo recebido ou a receber pelo curso normal das atividades da Instituição.

### **b) Caixa e equivalentes de caixa**

Representado por saldos em banco conta movimento e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias das datas de transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, sendo o ganho ou perda registrado no resultado do exercício respeitando a competência.

### **c) Imobilizado**

Os itens do imobilizado são demonstrados pelo custo histórico de aquisição, deduzida à depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração. A depreciação está calculada e contabilizada pelo método linear, com base em taxas oficiais divulgadas pela Secretaria da Receita Federal do Brasil.

#### **d) Segregação entre circulante e não circulante**

Os ativos e passivos são classificados como circulante quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

#### **e) Demonstrações dos fluxos de caixa**

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o estabelecido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

#### **4. Convênios recebidos de Órgãos Públicos**

A Instituição recebeu nos anos de 2020 e 2019 de Órgãos Públicos:

	2020	2019
Prefeitura Municipal de Pitangueiras	501.600,00	479.040,00
Subvenção Social - Convênio Estadual	15.600,00	15.600,00
Subvenção Social - Convênio Federal	45.000,00	104.000,00
Prefeitura Municipal de Taquaral	120.400,00	114.480,00
Transferência Pecuniária - FORUM	25.000,00	0,00

#### **5. Convênios recebidos de Órgãos Públicos com Vinculação**

Recursos recebidos com destinação da sua aplicação.

	2020	2019
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - CMDCA	15.320,16	26.661,94

#### **6. Isenção de INSS**

Valores usufruídos referente a isenção da Cota Patronal do INSS no referido exercício:

	2020	2019
ISENÇÃO	108.876,75	109.632,13

#### **7. Cobertura de seguros**

A Instituição Helia Perroni Marchesi mantém cobertura de seguros contra incêndio e riscos diversos para bens do imobilizado, por valores considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

\*\*\*\*\*

instituição

Hélia Perroni Marchesi

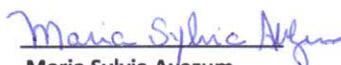


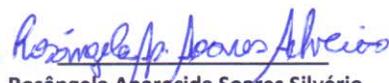
**BALANÇOS PATRIMONIAIS**

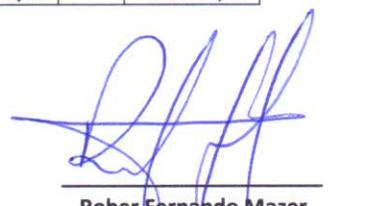
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019**

**Em Reais**

		ATIVO		
Circulante			2020	2019
	Caixa e Equivalentes de caixa			
	Caixa			
	Bancos c/ Movimento sem restrição			
	Aplicações Financeiras s/ restrição		52.150,40	55.439,87
	Bancos c/ Movimento com restrição		97.732,46	124.013,03
	Aplicações Financeiras c/ restrição		-	140,59
	Total do Ativo Circulante		149.882,86	179.593,49
Não Circulante				
	Imobilizado			
	Bens sem Restrições		677.755,63	666.062,19
	(-) Depreciação		- 378.353,97	- 352.603,89
	Total do Ativo		449.284,52	493.051,79
		PASSIVO		
Circulante				
	Obrigações com Empregados		27.530,07	24.766,37
	Obrigações com Fornecedores		8.329,80	8.758,97
	Obrigações tributárias		7.553,33	5.908,99
	Total do Passivo Circulante		43.413,20	39.434,33
Patrimônio Líquido				
	Patrimônio Social		453.617,46	388.242,99
	Superávit Acumulado		-	-
	Superávit ou Déficit		- 47.746,14	65.374,47
	Total do Passivo		405.871,32	453.617,46

  
Maria Sylvia Avezum  
Presidente

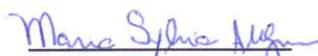
  
Rosângela Aparecida Soares Silvério  
1º Tesoureiro

  
Rober Fernando Mazer  
Contador - CRC 1SP-214951/O-0

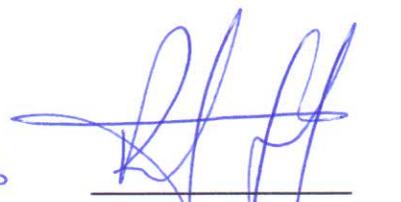
**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019**

Em reais

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020	2019
Superávit do exercício	- 47.746,14	65.145,47
Ajustes por:		
Depreciação	25.750,08	25.545,34
Superávit ajustado	- 21.996,06	90.690,81
Variações nos Passivos Circulantes		
Obrigações com Empregados	- 2.763,70	- 647,79
Obrigações Tributárias	- 1.644,34	- 1.488,11
Outras Obrigações a Pagar	429,17	4.306,74
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	- 3.978,87	2.170,84
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Outros investimentos realizados		
Aquisição de bens e direitos para o Ativo	- 11.693,44	- 10.136,90
Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Investimento	- 11.693,44	- 10.136,90
Aumento ou Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	-29.710,63	78.383,07
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	179.593,49	101.210,42
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	149.882,86	179.593,49
Aumento ou diminuição de caixa e equivalentes de caixa	- 29.710,63	78.383,07

  
 Maria Sylvia Avezum  
 Presidente

  
 Rosângela Aparecida Soares Silvério  
 1º Tesoureiro

  
 Rober Fernando Mazer  
 Contador - CRC 1SP-214951/O-0

instituição  
**Hélia Perroni Marchesi**



**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019  
 EM REAIS**

Discriminação	Patrimônio Social	Avaliação Patrimonial	Superávit/Défit	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2018	670.979,98		- 282.736,99	388.242,99
Superávit/Défit do Exercício	0,00	0,00	65.374,47	65.374,47
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Superávit Com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recurso em Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31/12/2019	670.979,98		- 217.362,52	453.617,46
Superávit/Défit do Exercício	0,00	0,00	- 47.746,14	- 47.746,14
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Superávit Com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recurso em Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência Patrimonial	- 265.108,66	0,00	- 265.108,66	0,00
Saldo em 31/12/2020	405.871,32		- 47.746,14	405.871,32

*Maria Sylvia Avezum*  
 Maria Sylvia Avezum  
 Presidente

*Rosângela Aparecida Soares Silvério*  
 Rosângela Aparecida Soares Silvério  
 1º Tesoureiro

*Rober Fernando Mazer*  
 Rober Fernando Mazer  
 Contador - CRC 15P-214951/O-0



**DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019**  
**EM REAIS**

Receitas Operacionais		2019	2019
	Com Restrição		
	Conênio Subvenção Federal	45.000,00	104.000,00
	Convênio Subvenção Estadual	15.600,00	15.600,00
	Convênio Subvenção Municipal	501.600,00	479.040,00
	Convênio Subvenção CMDCA	15.320,16	26.661,94
	Convênio Forum	25.000,00	-
	Doações	33,45	2.076,00
	Convênio Taquaral	120.400,00	114.480,00
	Rerssarsimento de Seguro	-	-
	Rendimento de aplicação Financeira	1.204,70	3.980,78
<b>Resultado Bruto</b>		<b>724.158,31</b>	<b>745.838,72</b>
<b>Despesas Operacionais</b>			
	Administrativas		
	Salários	359.099,92	374.413,92
	Manutenção	39.426,85	12.197,84
	Tributárias	71.750,25	78.147,05
	Serviços Prestados Pessoa Jurídica	23.900,00	25.890,00
	Contribuições a Entidades e Classes	-	-
	Combustíveis e gás gip	9.201,86	12.219,50
	Energia Elétrica, Agua e Telefone	14.497,42	18.107,92
	Farmácia	6.612,62	16.067,46
	Alimentação	62.175,24	57.558,49
	Vestuário	9.695,73	1.890,74
	Material de Escritório	1.212,00	3.881,88
	Seguros	4.344,39	4.399,98
	IPVA	1.770,85	2.159,22
	Despesas com Cursos	9.004,80	-
	Gerais	21.041,12	11.987,47
	Depreciação	25.750,08	25.545,34
	Vale Alimentação	21.601,70	20.514,00
	Materiais de Limpeza	5.463,30	2.368,85
	Financeiras	981,78	1.922,41
	Material de construção	-	-
	Devolução Convênio Taquaral	32.967,11	35,35
	Devolução Subvenção Municipal	47.012,43	67,91
	Devolução Subvenção Federal	48,76	28,43
	Devolução Subvenção Estadual	191,18	1.239,85
	Devolução Subvenção CMDCA	4.155,06	9.820,64
		771.904,45	680.464,25
<b>Superávit/Défict</b>		<b>- 47.746,14</b>	<b>65.374,47</b>

*Maria Sylvia Avezum*  
Maria Sylvia Avezum  
Presidente

*Rosângela Aparecida Soares Silvério*  
Rosângela Aparecida Soares Silvério  
1º Tesoureiro

*R. F. M.*  
Rober Fernando Mazer  
Contador - CRC 1SP-214951/O-0