

INSTITUTO ISIS BRUDER

BALANÇO PATRIMONIAL

ENTIDADE SEM FINS LUCRATIVOS

JANEIRO A DEZEMBRO 2020

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
ATIVO CIRCULANTE	365.592,45	140.350,77
DISPONÍVEL	277.731,88	49.146,85
BENS NUMERÁRIOS	3.019,36	2.378,36
Caixa	3.019,36	2.378,36
BANCOS - RECURSO S/ RESTRIÇÃO	56.500,69	29.577,66
Banco Banespa s/a	0,00	0,20
Caixa Economica Federal	0,00	16,14
Sicoob Metropolitano 778-1	56.500,69	29.561,32
APL. LIQUIDEZ IMEDIATA - RECURSO S/ RESTRIÇÃO	218.211,83	17.190,83
Banco Bradesco - 47.437-1	0,00	27,40
Bb - c/a 53.919-8 - Cont.124/2014 - Serv. Conviven	97.571,32	0,00
Sicoob - c/a 778-1	120.640,51	17.163,43
CLIENTES	8.100,00	8.000,00
DUPLICATAS A RECEBER	8.100,00	8.000,00
OUTROS CRÉDITOS	78.749,79	82.035,52
BANCOS - CONTAS CORRENTES VINCULADAS	20,00	0,00
Bb-c/c 38.085-7 - SIT: 35611 - Edital Fort. Vinc.	20,00	0,00
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS - APLICAÇÕES VINCULADAS	35.395,00	40.661,96
Bb-C/P 53.919-8 - SIT: 35611 - Edital Fort. Vinc.	22.961,46	34.057,30
Bb-C/P 73.880-8 - SIT: 35614 - Edital Aprendizagem	12.433,54	6.604,66
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	50,00	8.142,47
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	8.092,47
Instituto Euvaldo Lodi Nucleo Regional do Parana	50,00	50,00
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	17.230,40	24.947,96
Adiantamentos de Salários	317,49	0,00
Adiantamentos de Férias	16.912,91	24.947,96
TRIBUTOS A RECUPERAR	26.054,39	8.283,13
Inss a Recuperar	26.039,39	8.283,13
Iss a Recuperar	15,00	0,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.010,78	1.168,40
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	1.010,78	1.168,40
Prêmios de Seguros a Apropriar	1.010,78	1.168,40

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO NÃO-CIRCULANTE	232.300,87	263.856,25
INVESTIMENTOS	6.566,43	4.231,37
PARTIC. PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES	6.566,43	4.231,37
Sicoob - Conta Capital	6.566,43	4.231,37
IMOBILIZADO	224.735,44	258.625,88
IMÓVEIS	491.648,35	491.648,35
Edifícios	491.648,35	491.648,35
BENS EM OPERAÇÃO	452.117,57	452.117,57
Aparelhos Telefônicos	647,00	647,00
Biblioteca	8.554,74	8.554,74
Computadores e Equip. de Process. de Dados	87.023,04	87.023,04
Instalações	17.995,80	17.995,80
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	77.906,97	77.906,97
Móveis e Utensílios	169.417,21	169.417,21
Veículos	89.772,81	89.772,81
Animais de Trabalho	800,00	800,00
(-) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(719.030,48)	(685.140,04)
(-) Deprec. Edifícios	(316.659,36)	(296.993,42)
(-) Deprec. Aparelhos Telefônicos	(647,00)	(629,59)
(-) Deprec. Biblioteca	(8.554,74)	(8.554,74)
(-) Deprec. Computadores e Equip. de Proces. Dados	(83.910,50)	(81.148,24)
(-) Deprec. Instalações	(16.148,24)	(15.480,67)
(-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(62.952,02)	(58.209,88)
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	(139.585,81)	(133.550,69)
(-) Deprec. Veículos	(89.772,81)	(89.772,81)
(-) Deprec. Animais de Trabalho	(800,00)	(800,00)
INTANGÍVEL	999,00	999,00
CUSTO	999,00	999,00
Marcas	999,00	999,00
TOTAL DO ATIVO	597.893,32	404.207,02

Maringá (PR), 31/12/2020


TEREZINHA NAIVERTH SEZINI
Presidente
CPF: 014.804.539-19


MAURÍCIO GILBERTO CÂNDIDO
CRC: 1-PR-018928/O-6 - Técnico Contábil
CPF: 206.310.579-00

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
PASSIVO CIRCULANTE	112.306,87	109.676,78
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	348,95	291,55
CONTAS CORRENTES	348,95	291,55
Banco Bradesco s/a	348,95	291,55
FORNECEDORES	3.102,36	3.369,57
FORNECEDORES NACIONAIS	3.102,36	3.369,57
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.905,71	2.803,61
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	1.905,71	2.803,61
Contribuições Retidas a Recolher	48,59	46,41
Inss Retido a Recolher	0,00	33,00
Irrf a Recolher	1.832,70	2.705,01
Iss Retido a Recolher	24,42	19,19
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	103.884,94	96.023,73
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	23.367,24	32.035,17
Salários e Ordenados a Pagar	23.367,24	32.035,17
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	4.556,73	9.506,23
Inss a Recolher	0,00	4.292,26
Fgts a Recolher	4.556,73	5.213,97
PROVISÕES	75.960,97	54.482,33
Provisão para Férias	75.960,97	54.482,33
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.064,91	7.188,32
ADIANTEMENTOS DE CLIENTES	40,00	4.120,00
Adiantamentos de Clientes Diversos	40,00	4.120,00
CONTAS A PAGAR	3.024,91	3.068,32
Seguros a Pagar	724,91	768,32
Serviços Terceirizados a Pagar	2.300,00	2.300,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	145.421,73	29.755,20
RECEITAS E DESPESAS DIFERIDAS	145.421,73	29.755,20
RECEITAS DIFERIDAS	1.032.151,74	649.986,18
SIT: 35611 - Edital Fort. Vinc.	868.136,21	563.711,72

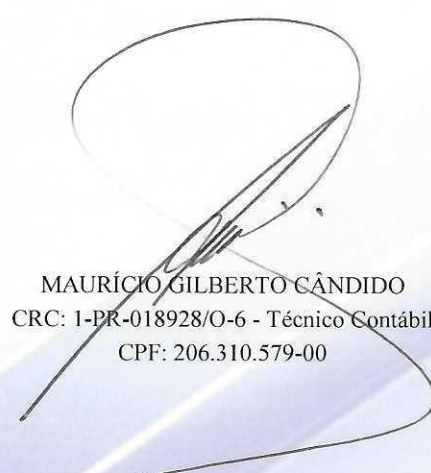
BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

SIT: 35614 - Edital Aprendizagem	163.215,53	85.474,46
Subv. Social 2012 - Ano 2012	800,00	800,00
DESPESAS DIFERIDAS	(886.730,01)	(620.230,98)
(-) SIT: 35611 - Edital Fort. Vinc.	(739.664,67)	(539.871,69)
(-) SIT: 35614 - Edital Aprendizagem	(147.065,34)	(80.359,29)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	340.164,72	264.775,04
PATRIMÔNIO SOCIAL	338.334,94	338.334,94
PATRIMÔNIO SOCIAL	338.334,94	338.334,94
Patrimônio Social	338.334,94	338.334,94
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	1.829,78	(73.559,90)
SUPERÁVITS ACUMULADOS	1.829,78	0,00
Superávits Acumulados	1.829,78	0,00
DÉFICITS ACUMULADOS	0,00	(73.559,90)
Déficits Acumulados	0,00	(73.559,90)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO E PASSIVO	597.893,32	404.207,02

Maringá (PR), 31/12/2020


TEREZINHA NAIVERTH SEZINI
Presidente
CPF: 014.804.539-19


MAURÍCIO GILBERTO CÂNDIDO
CRC: 1-PR-018928/O-6 - Técnico Contábil
CPF: 206.310.579-00

DEMONSTRAÇÃO SUPERÁVIT/ DÉFICIT DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2020 a 31/12/2020	Período de 01/01/2019 a 31/12/2019
RECEITAS SOCIAIS	437.863,51	520.177,23
RECEITAS SOCIAIS	437.863,51	520.177,23
DOAÇÕES	5.744,69	11.297,08
MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES	99.094,60	83.229,90
PARCERIAS	297.090,00	333.800,00
PROMOÇÕES E EVENTOS	35.934,22	91.850,25
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(198,00)	(198,00)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(198,00)	(198,00)
(-) Issqn	(198,00)	(198,00)
(=) RECEITA LIQUIDA	437.665,51	519.979,23
(=) SUPERÁVIT BRUTO	437.665,51	519.979,23
(+/-) DESPESAS GERAIS	(371.323,63)	(630.860,71)
ADMINISTRATIVAS	(459.566,40)	(715.711,88)
DESPESAS COM PESSOAL	(353.107,45)	(484.807,82)
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(180,00)	(2.049,50)
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(33.890,44)	(37.164,26)
UTILIDADES E SERVIÇOS	(4.520,17)	(21.993,74)
DESPESAS COM VEÍCULOS	(5.711,53)	(14.511,65)
DESPESAS GERAIS	(62.156,81)	(155.184,91)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.085,33)	(3.541,95)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.085,33)	(3.541,95)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	644,77	2.258,60
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	1,00
RECEITAS FINANCEIRAS	644,77	2.257,60
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(4.704,42)	(2.571,10)
CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	(4.704,42)	(2.571,10)
(-) OUTRAS RECEITAS	94.387,75	88.705,62
OUTRAS RECEITAS	94.387,75	88.705,62
(=) SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	66.341,88	0,00
(=) DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	(110.881,48)
OUTROS RESULTADOS	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS	235.456,83	0,00
RECEITAS	235.456,83	0,00

DEMONSTRAÇÃO SUPERÁVIT/ DÉFICIT DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2020 a 31/12/2020	Período de 01/01/2019 a 31/12/2019
OUTRAS DESPESAS	(235.456,83)	0,00
CUSTOS	(235.456,83)	0,00
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	66.341,88	0,00
DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	(110.881,48)

Maringá (PR), 31/12/2020


TEREZINHA NAIVERTH SEZINI
Presidente
CPF: 014.804.539-19


MAURÍCIO GILBERTO CÂNDIDO
CRC: 1-PR-018928/O-6 - Técnico Contábil
CPF: 206.310.579-00

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO

	JAN/2020 a DEZ/2020 (73.559,90)	JAN/2019 a DEZ/2019 37.321,58
SALDO DE SUPERÁVIT ACUMULADO		
AJUSTE DOS EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.047,80	0,00
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	66.341,88	(110.881,48)
SALDO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO	1.829,78	(73.559,90)

Maringá, 31 de Dezembro de 2020


TEREZINHA NAIVERT SEZINI
PRESIDENTE
CPF: 014.804.539-19


MAURÍCIO GILBERTO CÂNDIDO
TC CRC: 18928/O-6 PR
CPF: 206.310.579-00

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Fluxo de caixa das atividades operacionais

	JAN/2020 a DEZ/2020	JAN/2019 a DEZ/2019
Superávit / Déficit do exercício	66.341,88	(110.881,48)
Ajuste Exercícios Anteriores	9.047,80	-
Depreciação e amortização	33.890,44	37.164,26
	109.280,12	(73.717,22)
(Aumento) redução nos ativos operacionais		
Adiantamento a terceiros	-	-
Adiantamento a funcionários	-	-
Clientes	(100,00)	(2.560,00)
Outros créditos	3.285,73	(16.030,77)
Despesas Pagas antecipadamente	157,62	772,07
	3.343,35	(17.818,70)
Aumento (redução) nos passivos operacionais		
Salários e Ordenados	-	-
Fornecedores	(267,21)	(2.828,86)
Obrigações tributárias	(897,90)	553,38
Obrigações Previdenciárias	7.861,21	372,88
Provisões	-	5.542,34
Outras obrigações	(4.123,41)	853,12
	2.572,69	4.492,86
Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	115.196,16	(87.043,06)

Fluxo de caixa das atividades de investimento

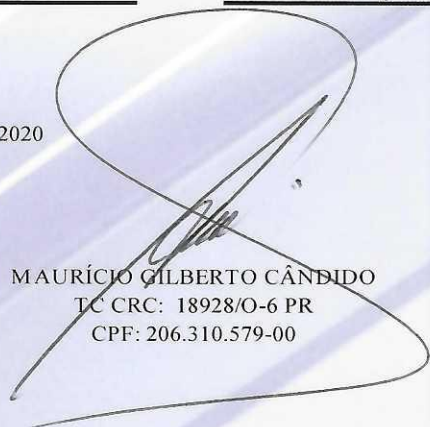
Aumento do ativo imobilizado	-	(5.100,00)
Intangível	-	-
Participações em Outras Sociedades	(2.335,06)	6.374,82
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(2.335,06)	1.274,82

Fluxo de caixa das atividades de financiamento

Instituições Financeiras	57,40	291,55
Resultado Diferido	115.666,53	8.219,98
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	115.723,93	8.511,53
Redução/Aumento líquido dos saldos de disponibilidades	228.585,03	(77.256,71)
Disponibilidades no início do exercício	49.146,85	126.403,56
Disponibilidades no fim do exercício	277.731,88	49.146,85
	228.585,03	(77.256,71)

Maringá, 31 de Dezembro de 2020


TEREZINHA NAIVERT SEZINI
PRESIDENTE
CPF: 014.804.539-19


MAURÍCIO GILBERTO CÂNDIDO
TC CRC: 18928/O-6 PR
CPF: 206.310.579-00

DMPS - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

JAN/2019 a DEZ/2019			
DISCRIMINAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT ACUMULADO	TOTAL
Saldo em 31/12/2018	338.334,94	37.321,58	375.656,52
Ajustes Exercícios Anteriores	-	-	-
Superávit / Déficit do Exercício	-	(110.881,48)	(110.881,48)
Saldo em 31/12/2019	338.334,94	(73.559,90)	264.775,04

JAN/2020 a DEZ/2020			
DISCRIMINAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT ACUMULADO	TOTAL
Saldo em 31/12/2019	338.334,94	(73.559,90)	264.775,04
Ajustes Exercícios Anteriores	-	9.047,80	9.047,80
Superávit / Déficit do Exercício	-	66.341,88	66.341,88
Saldo em 31/12/2020	338.334,94	1.829,78	340.164,72

Maringá, 31 de Dezembro de 2020


TEREZINHA NAIVERT SEZINI
PRESIDENTE
CPF: 014.804.539-19


MAURÍCIO GILBERTO CÂNDIDO
TC CRC: 18928/O-6 PR
CPF: 206.310.579-00

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020**I – CONTEXTO OPERACIONAL**

A Casa Maternal Evangélica de Maringá é uma associação civil de assistência social, sem fins lucrativos, fundada pela Primeira Igreja Presbiteriana Independente de Maringá desde 02 de julho de 1969 e tem por objetivos e finalidades (Cap. 2 – Estatuto): I- Manter administrativa e financeiramente um centro de educação infantil; II- Prestar assistência psicológica, moral, nutricional, médica, odontológica, educacional, lazer e espiritual a crianças pobres, sem distinção de cor, raça ou credo religioso, amparando-as sem tirá-las do convívio e responsabilidade dos pais; III- Colaborar com os poderes públicos e com a associação no equacionamento e solução de problemas e nos programas de assistência social. Os objetivos e finalidades são alcançados por meio da instituição e manutenção, total ou parcial, de programas e projetos criados por ela própria ou em parceria com outras instituições congêneres e afins. Toda a assistência prestada às crianças atendidas pela entidade é feita em caráter gratuito, sem a cobrança de qualquer contraprestação.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância à Lei das Sociedades por Ações (Lei 6.404/76), as normas editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, de acordo com a Resolução CFC no. 877/2000 que aprovou a NBC T no. 10.19 (Associações) e a Resolução CFC nº 1.409/2012 - DOU 1 de 27.09.2012, que aprovou a ITG 2002.

III – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**Regime Contábil**

- O Regime Contábil adotado para o exercício de 2020 foi o Regime de Competência

Ativo Não Circulante

- O imobilizado está demonstrado ao custo histórico de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear sobre o custo de aquisição ou construção, com base em taxas médias determinadas em função do prazo de vida útil remanescente estimado dos bens.

Os Recursos da Entidade

- Os recursos da entidade foram totalmente aplicados em suas finalidades institucionais, dentro dos limites externados pelo seu Estatuto, conforme demonstram as receitas e investimentos elencados nos seus relatórios contábeis. Todos os recursos arrecadados pela entidade são aplicados em prol das crianças atendidas, de forma totalmente gratuita.

Apuração das Receitas

- As receitas, inclusive as relacionadas com gratuidades, doações, subvenções, contribuições e aplicações de recursos, são registradas respeitando o princípio contábil da competência de exercícios.

- **Doações** - As Receitas de Doações no período de 2020 foram compostas da seguinte forma:

- **Doações – Pessoas Físicas:** os valores das doações de Pessoas Físicas totalizaram o valor de R\$ 2.068,56, sua maioria é anônima.
- **Doações - Pessoas Jurídicas:** os valores das doações de Pessoas Jurídicas totalizaram o valor de R\$ 3.211,53 durante o ano, foram oriundas de doação de ação solidária do Supermercado Angeloni & Cia Ltda.
- **Doações de Alimentos** – As receitas com doação de Alimentos totalizam o de R\$ 464,60, doações de refeições Sesc Maringá (Mesa Brasil).

- **Mensalidades e Contribuições** - As receitas adquiridas no exercício de 2020 foram referentes a **Contribuições** mensais onde os interessados se comprometem em ajudar de acordo com suas possibilidades, sem valores estipulados ou acordados anteriormente.

- **Parcerias** - As Receitas de parcerias são compostas conforme:

- **Parceria 1ª IPI de Maringá** - A Primeira Igreja Presbiteriana de Maringá fez uma parceria se comprometendo a fazer doações mensais para ajudar na manutenção e funcionamento da entidade. O Valor totalizou em R\$ 275.000,00.

- **Parceria Assoc. de Educ. Familiar** - Através de sua parceria com a Assoc. de Educ. Familiar a entidade obteve a receita anual no valor de R\$ 22.090,00

- **Promoções e Eventos** - Em 2020 a Entidade teve a participação no **Evento** "Festas nas Nações", onde conseguiram arrecadar para entidade o valor de R\$ 1.080,00. Organizaram também promoções como Bazar Solidario e a Festa do Hamburguer, arrecadando o valor de R\$ 34.854,22.

Impostos e contribuições sobre a renda e resultados

- De acordo com o art. 174 do Regulamento do Imposto de Renda, estão isentos dos impostos as instituições de caráter filantrópicas, recreativas, cultural e científico e as associações civis que prestam serviços para os quais houverem sido instituídas e coloquem à disposição do grupo de pessoas a que se destinam sem fins lucrativos.

- As isenções de imposto de renda e contribuição social sobre o superávit líquido estão regulamentadas nos art. 159 e art. 15 do Decreto 3.000/99 e Lei 9.532/97, respectivamente. As contribuições para o PIS e COFINS estão em conformidade com os dispostos no Decreto 4.542/02 e Lei 9.532/97, respectivamente.

- Caso a entidade perdesse o seu direito a imunidade a entidade deveria ser tributada pelo Lucro presumido. Para contribuições do Pis/Pasep e COFINS, o inciso VI do art. 8º da Lei nº 10.637/2002 e o Inciso IV do artigo 10 da Lei nº 10.833/2003 mencionam que a tributação será na forma do regime cumulativo previsto nas Lei n. 9.718/98 e 9.715/98. Diante disso apresentamos os cálculos dos impostos na forma de Presumido, benefício fiscal esse usufruído por ser Imune:

Saldo IRPJ a Pagar			35.230,52
Saldo CSLL a Pagar			21.138,31
PIS a Recolher			2.840,45
COFINS a recolher			13.109,78
INSS			120.488,52
FGTS			42.649,25
TOTAL DOS IMPOSTOS			235.456,83

- Os valores do Benefício Fiscal Usufruído estão contando na "DRE" em Outros Resultados, na conta benefício Fiscal Usufruído (outras receitas) e Benefício Fiscal (outras despesas).

Programas ou Projetos

- A entidade possui dois Projetos ativos:

- **Edital Fortalecimento de Vínculo** - suas receitas são oriundas do contrato de empenho com a PMM e de rendimentos de aplicações financeiras R\$ 868.136,21, já as despesas são compostas por salários e encargos, materiais de expediente e alimentação R\$ 739.664,67 conforme especificado em relatório de atividade.

- **Edital de Aprendizagem** - suas receitas são oriundas do contrato de empenho com a PMM e de rendimentos de aplicações financeiras R\$ 163.215,53, já as despesas são compostas por salários e encargos, materiais de expediente e alimentação R\$ 147.065,34, conforme especificado em relatório de atividade.

IV – DISPONIBILIDADES

Os valores contidos na conta sintética de "Disponibilidades" são formados de acordo com os recebimentos correntes durante o ano, de doações menos às despesas de manutenção da entidade.

V – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras foram efetuadas junto às Instituições Financeiras e são formadas com as sobras de caixa em cada período. As aplicações são resgatadas conforme a necessidade de suprimento de caixa da entidade.

VI – CLIENTES

Sobre a emissão de notas para as receitas da entidade, a publicação no órgão oficial do Município nº 1992 de 05/12/2013, Decreto 2976/2013, Art. 1º, inciso I e II, estabelece:

Art. 1º. As pessoas jurídicas estabelecidas no Município de Maringá, definidas nos incisos I e II deste artigo, prestadoras de serviços sujeitos a incidência do ISSQN (Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza), ficam obrigadas à emissão da Nota Fiscal de Serviços Eletrônica a partir de 01/03/2014.

I - empresas que acumularem nos doze meses anteriores a data estipulada no caput receita bruta em valor igual ou superior a R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais);

II - todas as empresas prestadoras de serviços que iniciarem atividade a partir da data estipulada no caput.

Parágrafo único. A Receita Bruta a ser apurada para fins de aplicação do inciso I é aquela obtida com a prestação de serviços sujeitos a incidência do ISSQN (Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza), independente do seu recebimento, ainda que imune ou isenta.

VII– OUTROS CRÉDITOS

Os saldos discriminados na conta 1.1.04 – “Outros Créditos”, referem-se á adiantamentos efetuados a terceiros e empregados

a) DOAÇÕES/CONTRIBUIÇÕES NÃO IDENTIFICADAS

As doações/contribuições não identificadas são devido a depósitos feitos em dinheiro no caixa ou no caixa eletrônico, onde não é possível identificar, ações estas, previstas/comuns por se tratar de entidade assistencial. As ocorrências registradas no período de 01 á 31/12/2020 seguem conforme quadro:

Data	Histórico	Descrição	Valor
23/07/2020	RECEBIMENTO DOAÇÃO - ANONIMA	Sicoob Metropolitano 778-1	360,00C
01/09/2020	RECEBIMENTO DOAÇÕES ANONIMA	Caixa	50,00C
04/09/2020	RECEBIMENTO DOAÇÕES ANONIMA	Caixa	50,00C
30/09/2020	RECEBIMENTO DOAÇÕES ANONIMA	Caixa	2,00C
10/11/2020	RECEBIMENTO DOAÇÕES ANONIMA	Caixa	50,00C
03/12/2020	RECEBIMENTO DOAÇÕES ANONIMA	Caixa	50,00C
24/12/2020	RECEBIMENTO DOAÇÃO - ANONIMO	Sicoob Metropolitano 778-1	140,00C

VIII– DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

Os saldos discriminados na conta 1.1.10 – “Despesas pagas antecipadamente”, referem-se á apólices de seguros, calculadas e apropriadas pelo sistema pró-rata.

IX – INVESTIMENTOS

Os valores contabilizados na conta de investimentos referem-se ao rateio e juros provenientes das contas capital, movimentadas nas cooperativas de créditos. No fluxo de Caixa esse valor esta inserido como Participação em outas Sociedades.

X – IMOBILIZADO

Com objetivo de melhor apresentar os relatórios contábeis da Casa Maternal Evangélica de Maringá, no que se refere ao imobilizado, optou-se pelo desmembramento do grupo bens e direitos. Em anos anteriores eram registradas todas as aquisições de imobilizado em um mesmo grupo, independente do bem ter sido adquirido pela Casa Maternal ou por algum projeto por ela administrado. A partir do ano de 2.012, os bens adquiridos para uso da entidade serem contabilizados com suas respectivas depreciações.

As depreciações foram calculadas pelo método linear, sendo utilizados os seguintes percentuais:

- 04% para os bens registrados na conta de "Edifícios".
- 10% para os bens registrados na conta de "Biblioteca"
- 10% para os bens registrados na conta de "Aparelhos Telefônicos".
- 20% para os bens registrados na conta de "Computadores e Equip. de Process. de Dados".
- 10% para os bens registrados nas contas de "Instalações".
- 10% para os bens registrados nas contas de "Máquinas, Aparelhos e Equipamentos".
- 10% para os bens registrados nas contas de "Móveis e Utensílios".
- 20% para os bens registrados nas contas de "Veículos".
- 20% para os bens registrados nas contas de "Animais de Trabalho"

As aquisições dos bens imobilizados adquiridos pelos projetos, em grupo específico, serão doados pelo seu valor de aquisição, portanto, tal grupo não sofrerá depreciação.

XI – PATRIMÔNIO SOCIAL

Patrimônio Social

O Patrimônio Social, conforme estatuto registrado em 14/03/1990, será formado de todos os bens móveis e imóveis, havidos por compra ou recebidos em doação durante sua atividade social

Superávit ou Déficit Acumulado

A Casa Maternal Evangélica de Maringá possui saldo na conta de "*Superávit Acumulado*" conforme descreve a Demonstração do *Superávit/ Déficit Acumulado*.

XII - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS COMPARATIVAS

As demonstrações contábeis previstas no item 3.14 da NBC T 19.41 foram devidamente adotadas para o encerramento exercício de 2.020.

Maringá (PR), 31/12/2020


TEREZINHA NAIVERTH SEZINI
Presidente
CPF: 014.804.539-19


MAURÍCIO GILBERTO CÂNDIDO
CRC: 1-PR-018928/O-6 - Técnico Contábil
CPF: 206.310.579-00