

Balanço patrimonial de 01/01/2021 a 31/12/2021 expresso em R\$

Página: 1

Empresa: 20 - ADOT - ASSOC.ASSIST.PROT.ADOLESCENTE TRABALHADOR

Sertãozinho/SP - CNPJ:66.995.713/0001-40

Nome	2021
ATIVO	358.904,50D
ATIVO CIRCULANTE	308.086,26D
DISPONIVEL	86.541,66D
BANCOS CTA MOV RECURSOS S/ RESTRIÇÃO	86.541,66D
BANCO DO BRASIL S/A	86.541,66D
C/C 0718-8 AG:6558-7 (ADOT)	86.541,66D
APLICAÇÕES	126.433,37D
APLICAÇÃO FINANC - REC S/ RESTRIÇÕES	126.433,37D
BANCO DO BRASIL S/A	126.433,37D
RENDA FIXA 500 (ADOT)	75,25D
C/C 718-8 BB RENDA FIXA LP 100 (ADOT)	126.358,12D
TRIBUTOS E ENCARGOS A RECUPERAR	95.111,23D
TRIBUTOS E ENCARGOS A RECUPERAR	95.111,23D
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E PREVIDENCIÁRIOS	95.111,23D
INSS	95.111,23D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	50.818,24D
IMOBILIZADO	50.818,24D
IMOBILIZADO	50.818,24D
BENS - SEM RESTRIÇÃO	112.884,38D
TERRENOS	32.000,00D
MOVEIS E UTENSILIOS	10.304,38D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	66.191,00D
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	79,00D
REFRIGERADORES DE AR	4.060,00D
MARCAS E PATENTES	250,00D
(-) DEPRECIACÃO - BENS SEM RESTRIÇÃO	62.066,14C
(-) DEP. ACUMULADA MOVEIS E UTENSILIOS	7.007,94C
(-) DEP ACUM EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	50.926,96C
(-) DEP ACUM EQUIP TELECOMUNICAÇÕES	71,24C
(-) DEP ACUM REFRIGERADORES DE AR	4.060,00C
PASSIVO	358.904,50C
PASSIVO CIRCULANTE	36.910,17C
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	36.910,17C
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS E TRABALHISTA	36.910,17C
ENCARGOS E CONTRIBUICOES SOCIAIS	4.600,56C
FGTS A RECOLHER	1.235,62C
INSS A RECOLHER	3.364,94C
REMUNERACOES A PAGAR	32.309,61C
SALARIOS A PAGAR	28.725,42C
FERIAS A PAGAR	1.221,69C
RESCISOES TRABALHISTAS A PAGAR	2.362,50C
PATRIMONIO SOCIAL	321.994,33C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	321.994,33C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	321.994,33C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	321.994,33C
SUPERAVIT APURADO	321.994,33C

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, a vista dos documentos apresentados, cujo Ativo e Passivo importam R\$ 358.904,50D - (Trezentos e Cinquenta e Oito Mil Novecentos e Quatro Reais e Cinquenta Centavos).

Sertãozinho, 31 de dezembro de 2021



FABIO RICARDO BENEQUINI

Contador

CPF: 297.036.138-88

CRC: 1SP252283/O-0



LUCIANO PEREIRA DIAS

Presidente

CPF: 219.680.348-03

Nome	2021
RECEITA	546.139,36C
ASSISTÊNCIA SOCIAL	402.211,20C
COMPLEXIDADE BÁSICA	402.211,20C
PARCEIRAS COM O PODER PÚBLICO - RECURSOS COM RESTRIÇÃO	197.018,27C
CMDCA	45.000,00C
CMDCA	45.000,00C
CONVÊNIO MUNICIPAL	72.067,09C
RECEITA EMENDA PARLAMENTAR-VEREADORES	12.000,00C
VERBA MUNICIPAL	44.200,00C
(-)DEVOLUÇÃO DE SOBRA DE VERBA	123,14D
VERBA CONTRA PARTIDA MUNICIPAL	15.990,23C
CONVÊNIO ESTADUAL	79.951,18C
VERBA ESTADUAL DRADS	79.951,18C
RECEITAS FINANCEIRAS	2.982,59C
RECEITAS FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO	2.919,54C
RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.014,93C
(-)IRRF S/ REND APLIC FINANCEIRA	95,39D
RECEITAS FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO	63,05C
RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA - CTA: 1408-7	19,61C
RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA - CTA:22590-8	2,35C
RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA - CTA: 45541-5	19,87C
RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA - CTA: 5064-4	21,22C
RECEITAS COM ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS	202.210,34C
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	652.144,12C
RECEITA MENOR APRENDIZ	652.144,12C
(-)CUSTOS, ENCARGOS REEMBOLSO CONTRATOS	449.933,78D
(-)13º SALÁRIO	7.989,54D
(-)FGTS	8.350,94D
(-)SALARIOS	433.593,30D
ISENÇÕES USUFRUIDAS	143.928,16C
ISENÇÕES USUFRUIDAS	143.928,16C
ISENÇÕES USUFRUIDAS	143.928,16C
ENCARGOS SOCIAIS (PREVIDÊNCIA)	143.928,16C
BENEFÍCIO ISENÇÃO COTA PATRONAL INSS	143.928,16C
DESPESAS	444.514,96D
ASSISTÊNCIA SOCIAL	197.081,04D
COMPLEXIDADE BÁSICA	197.081,04D
DESPESAS COM CONVÊNIO E PROJETOS	197.081,04D
CONVÊNIO RECURSOS MUNICIPAL	44.097,65D
ALIMENTAÇÃO	1.779,96D
DESPESAS COM PESSOAL	8.112,25D
APOSTILAS PARA AULAS	3.780,00D
ALUGUEL	14.000,04D
INTERNET	1.191,04D
TELEFONE	1.688,90D
ENERGIA ELÉTRICA	2.279,58D
IOF S/ RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA CTA:45541-5	1,85D
IRRF S/ RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA CTA: 45541-5	4,03D
MATERIAL DE CONSUMO	3.040,00D
SERVIÇOS TERCEIROS	8.220,00D
CONVÊNIO RECURSOS ESTADUAL	79.970,68D
DESPESAS COM PESSOAL	59.790,48D
SERVIÇOS TERCEIROS	10.562,40D
ALUGUEL	9.609,29D
IOF S/ RENDIMENTO DE APLIC FINANCEIRA CTA:1408-7	5,35D
IRRF S/ RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA CTA:1408-7	3,16D
PROJETO CMDCA	45.020,13D
DESPESAS DE PESSOAL	38.556,00D
IOF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA CMDCA	6,12D
IRRF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA CMDCA	3,39D
ALIMENTAÇÃO	3.510,63D
APOSTILAS PARA AULAS	2.943,99D
CONTRA PARTIDA MUNICIPAL	15.990,24D

Demonstração do Resultado do Exercício Societário de 01/01/2021 a 31/12/2021 expresso em R\$

Página: 3

Empresa: 20 - ADOT - ASSOC.ASSIST.PROT.ADOLESCENTE TRABALHADOR


Sertãozinho/SP - CNPJ:66.995.713/0001-40

Nome	2021
ALUGUEL	11.211,72D
DESPESAS DE PESSOAL	4.778,52D
EMENDA PARLAMENTAR	12.002,34D
DESPESAS DE PESSOAL	12.001,20D
IOF S/ RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA	0,82D
IRRF S/ RENDIMENTO APLIC FINANCEIRA	0,32D
DESPESAS GERAIS	247.433,92D
DESPESAS GERAIS	247.433,92D
DESPESAS COM FUNCIONÁRIOS	182.275,02D
REMUNERAÇÃO	32.768,36D
SALARIOS	26.755,06D
FERIAS	783,39D
13o SALARIO	5.229,91D
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	149.506,66D
PREVIDENCIA SOCIAL	143.928,16D
FGTS	5.578,50D
DESPESAS COM TERCEIROS	16.017,48D
REMUNERACAO	16.017,48D
CONTABILIDADE	5.997,12D
OUTRAS DESPESAS COM TERCEIROS	10.020,36D
DESPESAS COM LOCALIZACAO E FUNCIONAMENTO	20.738,77D
DESPESAS COM LOCALIZACAO E FUNCIONAMENTO	20.738,77D
ALUGUEL	13.617,14D
CONCERTOS E MANUTENCOES PREDIAIS	6.611,08D
ÁGUA E ESGOTO	390,55D
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	120,00D
DESPESAS COM EXPEDIENTE	284,00D
DESPESAS COM EXPEDIENTE	284,00D
DESPESA CERTIFICAÇÃO DIGITAL	284,00D
DESPESAS COM SEGUROS	3.478,50D
DESPESAS COM SEGUROS	3.478,50D
OUTRAS DESPESAS COM SEGUROS	3.478,50D
DESPESAS COM UTILIZACAO DE EQUIPAMENTOS	11.230,24D
DESPESAS COM UTILIZACAO DE EQUIPAMENTOS	11.230,24D
MANUTENCAO E CONCERTOS DE EQUIPAMENTOS	1.615,84D
DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	9.614,40D
DESPESAS COM COMUNICAÇÃO	1.799,37D
DESPESAS COM COMUNICAÇÃO	1.799,37D
TELEFONES	618,39D
INTERNET	1.180,98D
DESPESAS COM TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	9.673,29D
TRIBUTOS MUNICIPAIS	9.423,29D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB MUNICIPAL	92,90D
IPU	9.330,39D
OUTROS TRIBUTOS	250,00D
OUTROS TRIBUTOS	250,00D
DESPESAS FINANCEIRAS	1.937,25D
DESPESAS FINANCEIRAS	1.937,25D
JUROS PAGOS	32,92D
TARIFA BANCÁRIA	1.904,33D
SUPERAVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	101.624,40C

Sertãozinho, 31 de dezembro de 2021

Nome

2021



FABIO RICARDO BENEGUINI

Contador

CPF: 297.036.138-88

CRC: 1SP252283/O-0



LUCIANO PEREIRA DIAS

Presidente

CPF: 219.680.348-03

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

CNPJ: 66.995.713/0001-40

Folha: 0000005

DATA: 31/12/2021

ANO: 2021

(Em Reais)

2021

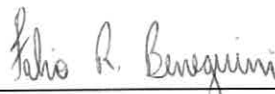
Discriminação	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 01/01/2021	0,00	0,00	0,00	233.996,90	233.996,90
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	101.624,40	101.624,40
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes entre contas Patrimônio Líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Credores Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	5.480,43	5.480,43
Ajustes Devedores Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	(19.107,40)	(19.107,40)
Saldos finais em 31/12/2021	0,00	0,00	0,00	321.994,33	321.994,33

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro 2021.

Sertãozinho-SP, 31 de dezembro de 2021.



LUCIANO PEREIRA DIAS
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 30.542.366-SSP/SP
CPF: 219.680.348-03



PRIZON CONTABILIDADE LTDA
CNPJ: 01.750.023/0001-86
CRC: 2SP019730/O-3
FÁBIO RICARDO BENEQUINI
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 297.036.138-88
CRC: 1SP252283/O-0

(Em Reais)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

		2021		2020
(+) Superávit / (Déficit) do Exercício	R\$	101.624,40	R\$	19.701,01
(+) Depreciação	R\$	9.614,40	R\$	5.135,73
(+) Amortização				
(+) Perda de Variação Cambial				
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado				
(=) Superávit / (Déficit) Ajustado	R\$	111.238,80	R\$	24.836,74

(Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante

a1) Contas a Receber Projeto Educando	R\$	5.016,84	-R\$	1.914,49
a2) Mensalidade de Terceiros	R\$	-	R\$	-
a3) Atendimentos Realizados	R\$	-	R\$	-
a4) Adiantamentos a Terceiros	R\$	-	R\$	-
a5) Tributos a Recuperar	-R\$	30.267,91	-R\$	12.290,94
a6) Adiantamentos a Empregados	R\$	-	R\$	1.867,07
a7) Despesas Antecipadas	R\$	-	R\$	-
a8) Outros Valores a Receber	R\$	-	R\$	1.000,00
a9) Ajuste saldo exercício anterior (contas a receber)	-R\$	19.107,40	R\$	-
(=) TOTAL (Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante	-R\$	44.358,47	-R\$	11.338,36

Aumento / (Diminuição) do Passivo Circulante

p1) Fornecedores de bens e serviços	R\$	-	-R\$	954,00
p2) Outras Obrigações a Pagar (ajuste)	R\$	-	-R\$	1,26
p3) Obrigações com Empregados	R\$	3.958,52	R\$	19.347,93
p4) Obrigações Tributárias	R\$	3.422,53	R\$	638,91
p5) Recursos de Projetos em Execução	R\$	-	R\$	-
p6) Outras Contas a Pagar	R\$	-	-R\$	400,00
(=) TOTAL Aumento / (Decréscimo) do Passivo Circulante	R\$	7.381,05	R\$	18.631,58
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	R\$	74.261,38	R\$	32.129,96

2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

i1) Aquisição de Imobilizado (ajuste depreciação)	R\$	-	-R\$	18.304,00
i2) Recursos Recebidos pela Venda de Bens	R\$	-	R\$	-
i3) Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	R\$	-	R\$	-
(=) Total da Atividades de Investimentos	R\$	-	-R\$	18.304,00

(Em Reais)

3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

		2021		2020
f1) Aquisição de Empréstimos Bancários	R\$	-	R\$	-
f2) Outros Recebimentos por Financiamentos	R\$	-	R\$	-
f3) Pagamentos de Empréstimos	R\$	-	R\$	-
f4) Pagamentos de Arrendamento Mercantil	R\$	-	R\$	-
(=) Total da Atividades de Financiamentos	R\$	-	R\$	-
(1+2+3) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$	74.261,38	R\$	13.825,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO	R\$	138.713,65	R\$	124.887,69
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	R\$	74.261,38	R\$	13.825,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO ANO	R\$	212.975,03	R\$	138.713,65

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa (Método Indireto) em 31 de dezembro de 2021.

Sertãozinho/SP, 31 de dezembro de 2021.



LUCIANO PEREIRA DIAS

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 30.542.366/SSP-SP

CPF: 219.680.348-03



PRIZON CONTABILIDADE LTDA

CNPJ: 01.750.023/0001-86

CRC: 2SP019730/O-3

FÁBIO RICARDO BENEQUINI

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 297.036.138-88

CRC: 1SP252283/O-0

DOAR - Demonstração de Origem e Aplicação de Recursos

FOLHA: 000008

0020 ADOT – ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA E PROTEÇÃO AO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

ANO: 2021

Origem dos Recursos	31/12/2021	31/12/2020
01 - Contribuições de associados, mensalidades e, cursos	0,00	0,00
02 - Receita com Educandos	652.144,12	381.507,17
03 - Rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	3.077,98	685,72
04 - Ganhos líquidos auferidos no mercado de renda variável	0,00	0,00
05 – Doações, subvenções, convênios e projetos	197.018,27	268.431,16
06 - Outros recursos	0,00	0,00
07 - TOTAL	852.240,37	650.624,05

Aplicação dos Recursos	31/12/2021	31/12/2020
08 - Ordenados, gratificações e outros pagamentos, inclusive encargos sociais	611.519,09	518.250,17
09 - IR retido sobre rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	106,29	327,69
10 – Despesas Financeiras	1.937,25	0,00
11 - Impostos, taxas e contribuições	9.687,43	4.231,27
12 - Despesas manutenção, conservação, material consumo, serviços contratados, outras despesas	53.548,36	38.693,87
13 – Insumos utilizados nos projetos	73.817,55	69.420,04
14 - TOTAL	750.615,97	630.923,04

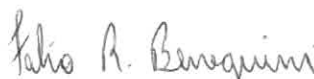
15 - Superávit/Déficit

101.624,40**19.701,01**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2021 conforme documentação apresentada.



ADOT – ASSOC ASIST PROT ADOLESCENTE TRABALHADOR
 LUCIANO PEREIRA DIAS
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 30.542.366-SSP/SP
 CPF: 219.680.348-03



PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.750.023/0001-86
 CRC: 2SP019730/O-3
 FÁBIO RICARDO BENEQUINI
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 297.036.138-88
 CRC: 1SP252283/O-0

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**

FOLHA: 000009

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

PERÍODO: 2021

(Em Reais)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021**I – CONTEXTO OPERACIONAL:****NOTA 01**

A Entidade ADOT - Associação de Assistência e Proteção ao Adolescente Trabalhador, com sede na Rua Alvaro Antonio Mossin, nº 185 – Jardim Diamante - CEP 14.177-134, na cidade de Sertãozinho, Estado de São Paulo. Tem por finalidade os objetivos:

- Formação técnica profissional, orientação educacional, cultural, esportiva e proteção ao trabalho dos adolescentes, capacitando-os e inserindo-os no mercado de trabalho adequado a sua condição peculiar de pessoa em desenvolvimento;
- Incentivar o estudo e a prática dos princípios da boa cidadania;
- Proporcionar condições favoráveis a livre discussão de todos os assuntos de interesse público, exceto os de política partidária e sectarismo religioso.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:**NOTA 02**

As demonstrações contábeis da ADOT - Associação de Assistência e Proteção ao Adolescente Trabalhador foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as alterações promovidas pela norma NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas – CPC PME (IFRS para SME do IASB) e ITG 2002, conforme Resolução CFC nº 1409/12. As demonstrações contábeis estão expressas em Reais (R\$), salvo se indicado o contrário.

III – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**NOTA 03 – Regime Contábil**

A Entidade adota para contabilização e demonstração de suas operações contábeis, o regime da competência.

NOTA 04 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Refere-se aos saldos em conta movimento e aplicações financeiras resgatáveis de imediato e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, classificadas na categoria de ativos financeiros avaliados ao valor justo com contrapartida no resultado. Esses investimentos são avaliados ao custo, acrescidos de juros até a data do balanço, e marcados a mercado, sendo o ganho ou a perda registrada no resultado do exercício. Também evidenciando as contas com Restrição, as quais seriam valores oriundos de projetos, convênios ou termos de parcerias com órgãos governamentais, sendo as mesmas condicionadas a verificação pelos respectivos órgãos e sua aplicação conforme estabelecido no plano de trabalho aprovado. As contas classificadas no subgrupo sem restrição são oriundas de recursos próprios da entidade conforme o seu objeto social.

X X

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**

FOLHA: 0000010

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

PERÍODO: 2021

(Em Reais)

NOTA 05 – Contratos de Educandos a Receber

Avaliadas pelo valor original, deduzidas de ajuste para créditos de liquidação duvidosa, quando existem evidências objetivas, de que a Entidade não será capaz de cobrar todos os valores devidos.

NOTA 06 - Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, conforme suas referidas notas fiscais de compra, ou documento equivalente da operação, quando dispensado pela legislação fiscal. Depreciação do Imobilizado, calculada conforme as taxas divulgadas e aceitável pela Receita Federal do Brasil, em concordância com a diretoria da Associação.

NOTA 07 – Empréstimos e Demais Obrigações

Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço.

NOTA 08 – Provisão para Contingências

Reconhecidas quando a Entidade tem uma obrigação presente ou não formalizada, como resultado de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e seu valor possa ser estimado com segurança. As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos, considerados necessários para liquidar a obrigação, usando uma taxa que reflita o valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação. Mas no referido exercício não foi identificado qualquer risco a ser considerado.

NOTA 09 – Uso de Estimativas

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas, bem como para a divulgação de algumas informações nas demonstrações contábeis. Os resultados finais dessas transações e dessas informações, quando de sua efetiva realização em exercícios subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis da Associação são revisadas anualmente e referem-se à provisão para contingências e estimativas referentes à seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e intangível.

NOTA 10 - Redução ao Valor Presente de Ativos e Passivos

A administração (Diretoria) avalia periodicamente a necessidade de ajustes a valor presente para todos os ativos e passivos de curto e longo prazo. A administração entende não ser aplicável qualquer ajuste a valor presente, devido aos seus ativos e passivos não embutirem juros ou acréscimos.

NOTA 11 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos - Impairment

A Administração da Entidade avalia e monitora periodicamente o desempenho futuro dos seus ativos. Neste contexto, considerando o disposto no Pronunciamento Técnico Brasileiro CPC PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, Seção 27 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos, não foram detectados, atualmente, riscos relevantes de Impairment. Os Ativos avaliados e que estão sujeitos a algum risco de Impairment são as Contas a Receber, os Estoques, os bens do Ativo Imobilizado e do Intangível.

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**

FOLHA: 000011

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

PERÍODO: 2021

(Em Reais)

NOTA 12 – Outros Créditos – Impostos a Recuperar – R\$ 95.111,23

Saldo em 31/12/2021 correspondente ao INSS retido sobre as faturas do projeto Educando, junto as empresas parceiras, valores que mensalmente estão sendo compensados, na apuração do valor a recolher junto a Previdência Social.

NOTA 13 – Da Receita Contratos Educandos

A entidade com seu projeto social de inserção de adolescentes ao mercado de trabalho objetivando sua formação técnica profissional, orientação educacional, cultural e esportiva, conforme determina o artigo 1º do seu Estatuto Social, firmou contratos de parcerias com empresas, onde a entidade prepara, orienta e encaminha para as parceiras, preparar os adolescentes através de formação técnica profissional. A ADOT cumpre toda a responsabilidade trabalhista, social e previdenciária dos adolescentes, recebendo para isso o reembolso das empresas parceiras os custos envolvidos no vínculo empregatício do adolescente, conforme rege a legislação trabalhista e tributária, e também recebe uma taxa de administração para manutenção do projeto e da entidade. Dessa forma, o recurso recebido pela entidade, foi intitulado de Receita Contrato Educandos”, conforme fica evidenciado na DRE – Demonstração de Resultado do Exercício, no grupo “Receitas Sem Restrição”.

NOTA 14 – Das Receitas Com Restrição

a) Receitas com Restrição, contabilização das verbas recebidas do Governo Estadual e Governo Municipal para custeio dos projetos de assistência social, conforme o plano de trabalho, e também registra o valor do do benefício referente a isenção da cota patronal do INSS, concedido pelo Ministério do Desenvolvimento Social e Combate a Fome. Demonstrado na DRE como “Isenções Usufruídas”, conforme demonstrado abaixo:

RECEITA – ASSISTÊNCIA SOCIAL

RECEITAS COM RESTRIÇÃO	340.946,43
PARCERIAS COM PODER PÚBLICO	197.018,27
VERBA MUNICIPAL - P.M.S.	44.200,00
VERBA ESTADUAL - DRADS	79.951,18
VERBA MUNICIPAL - CMDCA	45.000,00
VERBA MUNICIPAL -CONTRA PARTIDA	15.990,23
VERBA MUNICIPAL -EMENDA PARLAMENTAR	12.000,00
(-) DEVOLUÇÃO SOBRA VERBA	123,14
ISENÇÕES USUFRUÍDAS	143.928,16
BENEFÍCIO ISENÇÃO COTA PATRONAL INSS	143.928,16

b) Em contrapartida, todos os gastos, despesas e custos pertinente aos projetos socioassistenciais de idealização e realizado pela entidade, são respaldados em documentação hábil e respectivos lançamentos contábeis são registrados em seus livros contábeis e outros documentos necessários a sua total transparência de sua aplicação. Demonstramos abaixo:



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

FOLHA: 000012

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

PERÍODO: 2021

(Em Reais)

DESPESAS COM CONVÊNIOS E PROJETOS

ASSISTÊNCIA SOCIAL	341.009,20
CONVÊNIO ESTADUAL DRADS	79.970,68
DESPESAS COM PESSOAL	59.790,48
SERVIÇOS TERCEIROS	10.562,40
DESPESAS COM ALUGUEL	9.609,29
IOF	5,35
IRRF S/ RENDIMENTO APLIC	3,16
PROJETO CMDCA	45.020,13
DESPESAS COM PESSOAL	38.556,00
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	3.510,63
DESPESAS COM APOSTILAS AULAS	2.943,99
IOF	6,12
IRRF S/ RENDIMENTO APLIC	3,39
CONVÊNIO RECURSO MUNICIPAL	44.097,65
DESPESAS COM PESSOAL	8.112,25
DESPESAS COM ALUGUEL	14.000,04
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	1.779,96
SERVIÇOS DE TERCEIROS	8.220,00
DESPESAS APOSTILAS PARA AULAS	3.780,00
DESPESAS COM INTERNET	1.191,04
DESPESAS COM TELEFONE	1.688,90
ENERGIA ELÉTRICA	2.279,58
IOF	1,85
IRRF S/ RENDIMENTOS	4,03
DESPESAS MATERIAL DE CONSUMO	3.040,00
CONTRA PARTIDA MUNICIPAL	15.990,24
DESPESAS COM ALUGUEL	11.211,72
DESPESAS COM PESSOAL	4.778,52
EMENDA PARLAMENTAR	12.002,34
DESPESAS COM PESSOAL	12.001,20
IOF	0,82
IRRF S/ RENDIMENTO APLIC	0,32
PREVIDÊNCIA SOCIAL – INSS	143.928,16
PREVIDÊNCIA SOCIAL PATRONAL	143.928,16

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**

FOLHA: 0000013

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

PERÍODO: 2021

(Em Reais)

NOTA 15 – Das Receitas Sem Restrição

a) *Receitas sem Restrição, registros dos valores recebidos a título de reembolso das verbas trabalhistas, conta contábil denominada "Receita Menor Aprendiz", referente a contratos do projeto social promovido pela Entidade de inserção de menores aprendizes no mercado de trabalho, e logo abaixo contabilização em contrapartida dos encargos sociais incidentes sobre as verbas trabalhistas, conta contábil denominada "Custos, Encargos Reembolso Contratos". Também registrou por fim, o resultado financeiro positivo, advindo da aplicação financeira das referidas receitas, diminuído dos impostos incidentes. Conforme demonstrado abaixo:*

RECEITAS SEM RESTRIÇÃO - (RECEITAS COM ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS)

RECEITAS MENOR APRENDIZ	652.144,12
RECEITA MENOR APRENDIZ	652.144,12
(-) CUSTOS, ENCARGOS REEMBOLSO CONTRATO	449.933,78
(-) SALÁRIOS	433.593,30
(-) 13º SALÁRIO	7.989,54
(-) FGTS	8.350,94
(=) RESULTADO LÍQUIDO (taxa de administração).....	202.210,34

No resultado líquido apurado acima, fica evidenciado o valor para administração recebido pela entidade e pago pelas empresas parceiras, no ano de 2021. Resultado que é totalmente revertido nos pagamentos complementares de despesas administrativas, manutenção da estrutura e despesas de apoio ao desenvolvimento das atividades desenvolvidas e oferecidas aos jovens assistidos pela entidade.

RENDIMENTOS FINANCEIROS	2.982,59
RENDIMENTOS FINANCEIROS	3.077,98
(-) IRRF S/ RENDIMENTOS	95,39

b) *Em contrapartida, a taxa de administração recebida e evidenciada acima, mais os recursos com atividades e eventos desenvolvidos pela diretoria e voluntários, são aplicados nos gastos, despesas e custos pertinente a manutenção da entidade, ou seja, manter toda estrutura necessária para idealização dos projetos socioassistenciais, como podemos verificar:*

DESPESAS GERAIS

DESPESAS COM FUNCIONÁRIOS	38.346,86
SALÁRIOS E ORDENADOS	26.755,06
13º SALÁRIO	5.229,91
FÉRIAS	783,39
FGTS	5.578,50

✕ ✕

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**

FOLHA: 000014

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

PERÍODO: 2021

(Em Reais)

DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS	53.548,36
CONCERTOS E MANUTENÇÕES PREDIAIS	6.611,08
INTERNET	1.180,98
TELEFONE	618,39
ALUGUEL DE IMÓVEIS	13.617,14
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	120,00
ÁGUA E ESGOTO	390,55
SERVIÇOS CONTÁBEIS	5.997,12
SERVIÇOS DE TERCEIROS	10.020,36
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	1.615,84
DESPESAS COM SEGUROS	3.478,50
DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	9.614,40
DESPESA DE EXPEDIENTE	284,00
DESPESAS FINANCEIRAS	1.937,25
TARIFA BANCÁRIA	1.904,33
JUROS PAGOS	32,92
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	9.673,29
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB MUNICIPAL	92,90
OUTROS IMPOSTOS E TAXAS	250,00
IPTU	9.330,39

Todas as despesas, são respaldadas em documentação hábil e respectivos lançamentos contábeis são registrados em seus livros contábeis e outros documentos necessários, a sua total transparência de sua aplicação.

NOTA 16

A Entidade desenvolve suas atividades socioassistenciais sem qualquer contraprestação dos menores assistidos. Os projetos são totalmente aprovados e planejados, resultando em total gratuidade, tudo voltado em prol aos jovens assistidos. Em demonstração da contraprestação dos recursos recebidos, e aplicação em projetos sociais, nas notas 14 e 15 é relatado os recursos recebidos de Órgãos Públicos e aplicação dos mesmos junto a sociedade. Contabilizado também os recursos recebidos com atividades próprias e custeio de despesas, relativo a gratuidades oferecida aos jovens atendidos pelo projeto social. Todos recursos captados pela Entidade, foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais, conforme observa-se em suas Demonstrações Contábeis e Financeiras encerradas em 31/12/2021.



PRIZON CONTABILIDADE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

FOLHA: 0000015

0020 ADOT – ASSOC. ASSIST. PROTEÇÃO ADOLESCENTE TRABALHADOR

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 66.995.713/0001-40

PERÍODO: 2021

(Em Reais)

NOTA 18 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido da entidade é de R\$ 321.994,33. Compõe de superávit acumulado de exercício anteriores no valor de R\$ 233.996,90. Também registrou-se a conta de Ajuste Credor Exercício Anterior, no valor de R\$ 5.480,43 referente ajustes efetuados na conta depreciação acumulada, valor lançado indevidamente no balanço patrimonial pelo sistema de controle de ativo e depreciação acumulada, também feito Ajuste Devedor de Exercício Anterior, do saldo da conta do Ativo Circulante – Faturas a Receber, referente provisão feita a maior dos contratos dos menores aprendizes em parceria com as empresas parceiras, valor de R\$ 19.107,40. Após apuração de saldos divergentes da referida conta no balanço anterior da entidade. No exercício de 2021 apurou-se superávit na entidade no valor de R\$ 101.624,40. Dessa forma, apurou-se o valor do grupo Patrimônio Líquido.

Sertãozinho/SP, 31 de Dezembro de 2021.

ADOT - ASSOC.ASSIST.PROT.ADOLESCENTE TRABALHADOR
LUCIANO PEREIRA DIAS
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 30.542.366-SSP/SP
CPF: 219.680.348-03

FÁBIO RICARDO BENEQUINI
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 297.036.138-88
TC/CRC: 1SP252283/O-0