

NOTAS EXPLICATIVAS

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 – Objetivos Constantes de seu estatuto

A Comunidade SO POR HOJE, é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter de assistência social, que tem por finalidade prestar atendimento, serviços, ações assistenciais e outras, de forma continuada, gratuita, permanente e planejada aos usuários e a quem dela necessitar.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02:

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com a NBC 10.19 e em acordo com ITG 2002. III –

RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS NOTA 03:

O regime adotado é competência

NOTA 04:

As aplicações financeiras estão demonstradas, pelo valor acrescidas dos rendimentos correspondentes apropriados até a datado balanço, com base no regime de competência.

NOTA 05:

As receitas e as despesas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento e pagamento, entre eles, aviso bancário recibos entre outros.

NOTA 06:

O valores reconhecidos como “**Receitas sem Restrição**”, são entendidas como doações, sócio contribuinte, eventos, trabalhos voluntários, outras receitas foram de **R\$ 1.044.863,71**

NOTA 07:

Os valores repassados pelo poder público denominada como “**Receitas com Restrição**”, estão composta entre convenio e subvenções com “**Recursos Municipais e Estaduais**”, conforme quadro abaixo:

• **RECEITAS PMSJRP/ASSISTENCIA SOCIAL/ –**

- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. E. – R\$ 50.599,92
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 EST. REPR. – R\$ 32.400,00
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. F. – R\$ 15.000,00
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 FMDCA – R\$ 6.210,00
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. M. – R\$ 436.073,62
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 R. F. – R\$ 12.000,00
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 R. M. – R\$ 487.049,86
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 FMDCA – R\$ 6.101,35
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 17/2017 CARA R. F. – R\$ 44.500,00
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 17/2017 CARA RM – R\$ 487.579,74
- SEDS-SAÚDE PROCESSO 2044444/2019 – R\$ 60.000,00

• **RECEITA PMTANABI / ASSISTENCIA SOCIAL/-**

- PROJETO CASA LAR 3 MUNICIPAL/ESTADUAL/FEDERAL – T.C. 02/18 - R\$ 447.409,05

• **RECEITAS - FEBRACT /ATIVIDADE NA ÁREA DA SAÚDE/ –**

- O Programa Recomeço serviço de acolhimento certificado na area da Saúde, conforme descrito no artigo 7 A da lei 12.101 de 2009, artigo 26 – 2 do Decreto 8242 de 2014 e artigo 147 da portaria de Consolidação GM/MS 01 de 2017. A Comunidade SO POR HOJE cumpre o que prevê 834 de 2016 do Ministerio da Saúde em seu artigo 10 paragrafos 1,2,3,7,8,10 e 11. PROGRAMA RECOMEÇO - SAÚDE – R\$ 637.406,90

• **RECEITAS C/RESTRICÇÃO/ASSISTENCIA SOCIAL/GOV. ESTADO SÃO PAULO / COOPERAÇÃO TÉCNICA –**

- FUNDAÇÃO CASA MIRASSOL – R\$ 2.682.637,44
- FUNDAÇÃO CASA TANABI – R\$ R\$ 2.644.347,36
- FUNDAÇÃO CASA FERNANDÓPOLIS – R\$ 641.604,13
- FUNDAÇÃO CASA TAQUARITINGA – R\$ 2.310.038,67

NOTA 08:

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com o seu estatuto social,demonstrada pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Foram devolvidos os seguintes recursos em 2020 :

- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. E. – R\$ 765,22
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 EST. REPR. – R\$ 721,74
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. F – R\$ 1.909,16
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 FMDCA – R\$ 11,00
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. M. – R\$ 7.387,20
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 R. F. – R\$ 2.654,61
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 R. M. – R\$ 7.184,39
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 FMDCA – R\$ 71,35
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 17/2017 CARA R. F. – R\$ 239,63
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 17/2017 CARA RM – R\$ 6.306,37

A devolver em 2021:

- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 EST. REPR. – R\$ 20,34 – REF.NOV./2020 E DEZ/2020
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. E. – R\$ 123,63 – REF NOV/2020 E DEZ/2020
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. F – R\$ 498,86 - REF NOV/2020 E DEZ/2020
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017 R. M.– R\$ 1.040,21 – REF 1ª e 2ª PARC. 13º SAL, NOV/DEZ/2020
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 R. F. – R\$ 1.570,89 - REF NOV/2020 E DEZ/2020
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 03/2018 R. M. – R\$ 543,12 - REF 1ª e 2ª PARC. 13º SAL., NOV. E DEZ./2020
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 17/2017 CARA R. F. – R\$ 39,88 - REF NOV/2020 E DEZ/2020
- PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 17/2017 CARA RM – R\$ 615,22- REF 1ª e 2ª PARC. 13º , NOV/2020 DEZ/2020

NOTA 09:

Os Reconhecimentos das receitas estão de acordo com as normas contábeis do ITG 2002, bem como a provisão de contingências registrada no grupo do passivo, onde estão registrados os valores a ser ressarcida a entidade pública.

NOTA 10:

Todos os recursos apresentados em Balanço foram utilizados em conformidade com estatuto social.

NOTA 11:

Os administradores da entidade não usufruem de nenhum tipo de remuneração ou de partição nos resultados da entidade.

NOTA 12:

A entidade usufrui das cotas patronais.

NOTA 13:

Os critérios e procedimentos do registro contábil de depreciação, foram reconhecidos com base em estimativa de sua vida útil.

NOTA 14:

Em atendimento ao Pronunciamento técnico CPC 25, são realizados provisionamento mensal de Férias e 13º Salário.

NOTA 15:

Seguindo a NBC TG 07 (R1) - **Reconhecimento da subvenção em seu item 12, 14 e 16 - diz:**

- **12 - Contabilização** - Uma subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas às condições desta Norma. A subvenção governamental não pode ser creditada diretamente no patrimônio líquido.
- **14** - Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser em conta específica do passivo
- **16** - É fundamental, pelo regime de competência, que a receita de subvenção governamental seja reconhecida em bases sistemáticas e racionais, ao longo do período necessário e confrontado com as despesas correspondentes. Assim, o reconhecimento da receita de subvenção governamental no momento de seu recebimento somente é admitido nos casos em que não há base de alocação da subvenção ao longo dos períodos beneficiados.

NOTA 16:

As provisões de férias foram provisionadas em contas específicas do Convenio Municipal, contas geradoras de resultados, que são contas de despesas com salários e encargos ,que não são subsidiadas pelo convenio, porem são geradas pelos eventos ocorridos, podendo produzir desta forma, resultados superiores aos apresentados ao órgão fiscalizador. Vale ressaltar, também, que foram amortizados provisão do ano anterior, como (INSS,FGTS,DEVOLUÇÕES), que resultaram a diminuição do passivo. A instituição reconhece que foram aplicados provenientes dos Recursos repassados através do Termo de Colaboração conforme :

PMSJRP - T.C. SEMAS Nº 04/2017

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): P M S J R P - Termo de Colaboração SEMAS nº 04/2017 - Municipal					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 352.908,78	R\$ 385,17	R\$ 352.908,78	R\$ 353.293,95	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 71.415,75	R\$ 0,00	R\$ 71.415,75	R\$ 71.415,75	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 4.898,11	R\$ 0,00	R\$ 4.898,11	R\$ 4.898,11	R\$ 0,00
Total:	R\$ 429.222,64	R\$ 385,17	R\$ 429.222,64	R\$ 429.607,81	R\$ 0,00

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): PMSJRP - Termo de Colaboração SEMAS nº 04/2017 FMDCA					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Material Permanente	R\$ 6.199,00	R\$ 0,00	R\$ 6.199,00	R\$ 6.199,00	R\$ 0,00
Total:	R\$ 6.199,00	R\$ 0,00	R\$ 6.199,00	R\$ 6.199,00	R\$ 0,00

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4):PMSJRP - Termo de Colaboração SEMAS nº04/2017 ESTADUAL					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 11.377,95	R\$ 0,00	R\$11.377,95	R\$ 11.377,95	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 38.393,52	R\$ 0,00	R\$ 38.393,52	R\$ 38.393,52	R\$ 0,00
Total:	R\$ 49.771,47	R\$ 0,00	R\$ 49.771,47	R\$ 49.771,47	R\$ 0,00

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): PMSJRP - Termo de Colaboração SEMAS nº 04/2017 – ESTADUAL REPROGRAMADO					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 24.748,81	R\$ 0,00	R\$ 24.098,81	R\$ 24.098,81	R\$ 650,00
Material de Consumo	R\$ 6.910,01	R\$ 0,00	R\$ 6.910,01	R\$ 6.910,01	R\$ 0,00
Total:	R\$ 31.658,82	R\$ 0,00	R\$ 31.008,82	R\$ 31.008,82	R\$ 650,00

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCRORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): PMSJRP - Termo de Colaboração SEMAS nº04/2017 - FEDERAL					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 12.592,60	R\$ 0,00	R\$ 12.592,60	R\$ 12.592,60	R\$ 0,00
Total:	R\$ 12.592,60	R\$ 0,00	R\$ 12.592,60	R\$ 12.592,60	R\$ 0,00

PMSJRP – TERMO DE COLABORAÇÃO SEMAS Nº 03/2018

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCRORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): PMSJRP - Termo de Colaboração SEMAS nº 03/2018 Municipal					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$331.007,51	R\$ 0,00	R\$331.007,51	R\$ 331.007,51	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 98.466,75	R\$ 0,00	R\$98.466,75	R\$ 98.466,75	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 50.792,16	R\$ 0,00	R\$ 50.792,16	R\$ 50.792,16	R\$ 0,00
Total:	R\$ 480.266,42	R\$ 0,00	R\$ 480.266,42	R\$ 480.266,42	R\$ 0,00

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCRORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): PMSJRP - Termo de Colaboração SEMAS nº 03/2018 FEDERAL					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 7.775,40	R\$ 0,00	R\$ 7.775,40	R\$ 7.775,40	R\$ 0,00
Total:	R\$ 7.775,40	R\$ 0,00	R\$ 7.775,40	R\$ 7.775,40	R\$ 0,00

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCRORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): P M S J R P - TERMO DE COLABORAÇÃO SEMAS Nº 03/2018 FMDCA					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Material Permanente	R\$ 6.030,00	R\$ 0,00	R\$ 6.030,00	R\$ 6.030,00	R\$ 0,00
Total:	R\$ 6.030,00	R\$ 0,00	R\$ 6.030,00	R\$ 6.30,00	R\$ 0,00

PMSJRP – TERMO DE COLABORAÇÃO SEMAS Nº 17/2017

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCRORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): P M S J R P - Termo de Colaboração SEMAS nº 17/2017 MUNICIPAL					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 347.212,29	R\$ 0,00	R\$ 347.212,29	R\$ 347.212,29	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 118.220,14	R\$ 31,72	R\$ 118.220,14	R\$ 118.251,86	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 17.888,31	R\$ 0,00	R\$ 17.888,31	R\$ 17.888,31	R\$ 0,00
Total:	R\$ 483.320,74	R\$ 31,72	R\$ 483.320,74	R\$ 483.352,46	R\$ 0,00

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCRORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): PMSJRP - Termo de Colaboração SEMAS nº 17/2017 FEDERAL					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Pessoal e Encargos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 30.509,86	R\$ 0,00	R\$ 30.509,86	R\$ 30.509,86	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 13.712,40	R\$ 0,00	R\$ 13.359,20	R\$ 13.359,20	R\$ 353,20
Total	R\$ 44.222,26	R\$ 0,00	R\$ 43.869,06	R\$ 43.869,06	R\$ 353,20

NOTA 17:

VI – GRATUIDADES

NOTA 18:

A entidade atendeu em média 849 adolescentes durante o ano calendário de 2020 de forma Gratuita, sendo utilizados recursos próprios que estão expressos na nota 06 e parceria com entidade publica, através de convênios conforme nota nº 07.

VI – VOLUNTÁRIOS NOTA 19:

A entidade teve parcerias com voluntários, conforme termo de voluntariado.

MONALISA CASSIA DA SILVA
CPF: 339.978.948-33
Presidente

Luiz Henrique Jurkovich
CPF 888.814.588-53
Contabilista - 1SP117.234/O-1

Empresa:
CNPJ:

COMUNIDADE SO POR HOJE
00.734543/0001-32

Página 921

Número livro: 024