

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

Página: 1

Empresa: 173 - ESPACO CULTURAL PES NO CHAO

Ihabela/SP - CNPJ:04.601.275/0001-31

Código	Nome	Saldo atual
1	ATIVO	417.990,57D
2	CIRCULANTE	8.284,51D
3	DISPONIBILIDADE	6.953,10D
6	APLICAÇÃO FINANC.EM LIQUIDEZ IMEDIATA	6.953,10D
200	Banco Do Brasil - Aplicação	3.058,52D
100207	BB C/Poupança	3.894,58D
100208	BB C/Poupança 5792-4 - Entre Nós	1.690,46D
100209	BB C/Poupança 10550-3 - Pés e Pessoas	2.204,12D
9	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.331,41D
10	OUTROS CREDITOS	1.331,41D
317	Empréstimos a terceiros	750,00D
100191	Creditos a Receber	581,41D
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	409.706,06D
20	IMOBILIZADO	409.706,06D
21	BENS IMOBILIZADOS	570.267,04D
100179	Moveis e Utensílios	4.495,00D
100180	Maquinas e Equipamentos	62.814,76D
100182	Computadores e Periféricos	3.109,02D
100184	Terrenos	140.000,00D
100185	Edifícios e Construções	314.348,26D
100189	Veiculos	45.500,00D
22	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	160.560,98C
470	(-) Deprec.Acum. S/Moveis E Utensilios	2.251,38C
471	(-) Deprec. Acum. S/ Maquinas E Equipamentos	47.629,58C
473	(-) Deprec.Acum.S/Computadores E Periféricos	1.710,03C
475	(-) Depreciacao Acum. S/ Edifícios	67.261,58C
479	(-) Depreciacao Acum. S/ Veiculos	41.708,41C
28	PASSIVO	417.990,57C
29	CIRCULANTE	3.087,03C
30	CIRCULANTE A CURTO PRAZO	3.087,03C
32	OBRIGACOES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	3.051,03C
744	Irrf A Recolher	2.603,32C
781	Pis S/ Folha Pagamento A Recolher	447,71C
33	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	36,00C
780	Rescisões A Pagar	36,00C
40	PATRIMONIO SOCIAL LIQUIDO	414.903,54C
46	SUPERAVIT OU DEFICIT	414.903,54C
47	SUPERAVIT OU DEFICIT	414.903,54C
931	Resultado do Exercício	80.417,10D
932	Superavit ou Deficit Acumulado	495.320,64C

LUCILENA SANTOS DOS
REIS OLIVEIRA:15032332860

Assinado de forma digital por
LUCILENA SANTOS DOS REIS
OLIVEIRA:15032332860
Dados: 2023.01.24 10:53:30 -03'00'

LUCILENA SANTOS DOS REIS OLIVEIRA
Contabilista
CPF: 150.323.328-60
CRC: 1SP245750/O-7

GABRIEL ANDRES BORGSTROM
Presidente
CPF: 219.155.408-36

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/01/2021 A 31/12/2021 expresso em R\$

Página: 2

EMPRESA: 173 - ESPACO CULTURAL PES NO CHAO

ILHABELA/SP - CNPJ:04.601.275/0001-31

Código	Nome	Movimento
1	RECEITA BRUTA	685.725,11
3	Renda Social	17.978,00
4	Subvenção Social	664.418,00
34	Receita Financeira	3.329,11
8	(-) DEDUÇÕES DA RECEITAS	66.731,14
10	(-) Devoluções de Subvenções Recebidas	66.731,14
13	(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	618.993,97
14	DESPESAS OPERACIONAIS	699.411,07
15	Despesas com Pessoal	586.593,84
16	Despesas Tributárias	8.258,12
17	Despesas com Bens Imobilizados	32.043,20
18	Despesas Financeiras	771,97
19	Despesas Gerais Administrativas	24.671,07
20	Despesas com Prestação de Serviços	43.200,60
21	Despesas com Projetos Sociais	3.872,27
28	RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(80.417,10)
33	DÉFICIT / SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	(80.417,10)

**LUCILENA SANTOS
DOS REIS**Assinado de forma digital por
LUCILENA SANTOS DOS REIS
OLIVEIRA:15032332860**OLIVEIRA:15032332860** Dados: 2023.01.24 10:54:26 -03'00'

LUCILENA SANTOS DOS REIS OLIVEIRA

Contabilista
CPF: 150.323.328-60
CRC: 1SP245750/O-7

GABRIEL ANDRES BORGSTROM

Presidente
CPF: 219.155.408-36



VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
Em Reais

I- OBJETIVOS DA ENTIDADE E CONTEXTO OPERACIONAL:

O *Espaço Cultural Pés no Chão* é uma entidade civil de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, com natureza beneficente de assistência social que tem como atividade promover e desenvolver projetos e ações de caráter socio-cultural, educativo, esportivo, ambiental e da inclusão social. A entidade atende preferencialmente a defesa dos direitos da criança e do adolescente, do jovem e seus familiares, através da oferta de serviços gratuitos para uma população em vulnerabilidade social, conforme os artigos 1º e 2º do Estatuto Social, tendo sua sede localizada na Rua Macapá, nº 72, bairro Barra velha, Ilhabela, foro de Ilhabela, estado de São Paulo.

O *Espaço Cultural Pés no Chão* tem como finalidade estatutária, em consonância com artigo 2º do Estatuto Social:

I – viabilizar a criação de Núcleos educacionais de dança, música, literatura, artes plásticas, folclore, artesanato, cinema, fotografia, vídeo, artes circenses e demais projetos de caráter cultural;

II – incentivar programas de caráter ambiental, especialmente aqueles voltados ao cultivo e preparo de alimentos naturais, programas de reciclagem de lixo, de educação ambiental e projetos que fomentem a promoção do desenvolvimento sustentável;

III – estabelecer parcerias e intercâmbios com outras entidades, públicas e/ou privadas, ampliando desta forma o acesso da comunidade às iniciativas culturais e ambientais que se desenvolvem fora do município, e difundindo os projetos promovidos pela entidade em outros locais fora da cidade de Ilhabela;

IV – publicar livros, folhetos, jornais e outros meios de divulgação escrita, assim como vídeos, fotos e outros veículos de promoção visual, tanto das atividades desenvolvidas pelo *Espaço Cultural Pés no Chão*, como de assuntos de interesse artístico, cultural e ambiental;

V – realizar exposições, espetáculos, palestras, feiras, festivais, projeções cinematográficas, recitais, concertos, oficinas culturais e eventos que estejam direta ou indiretamente promovendo o desenvolvimento cultural e a consciência ambiental da comunidade;

VI – promover o aprimoramento e a capacitação dos profissionais envolvidos nos projetos viabilizados pela entidade;



VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

VII – colaborar com a política cultural do Município nas atividades condizentes com a proposta da entidade.

II- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos pelo Conselho Federal de Contabilidade. Houve observações dos preceitos previstos nas Normas ITG 2002, aprovadas na Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros.

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

III- RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração de receitas e despesas do exercício

Os registros contábeis, inclusive: despesas e receitas de doações, subvenções e contribuições para custeio ou investimento foram registradas mediante documentos hábeis, com seus efetivos valores reais em conformidade com as exigências legais e fiscais. Os registros contábeis foram reconhecidos e apurados, mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, conforme Resolução CFC nº 1.305/10 – NBC TG 7.

c) Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriadas até a data do Balanço, separadas por projetos, com base no regime de competência e aplicados integralmente nas atividades fins.

Aplicações BB 9155-3	Pés no Chão	3.058,52
Aplicações BB 10550-3	Projeto Pés e Pessoas	2.204,12
Aplicações BB 5792-4	Projeto Entre Nós	1.690,46
TOTAL APLICAÇÕES		6.953,10



VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

d) Doações

A entidade recebe doações de pessoas físicas e jurídicas, associadas ou não, sendo são reconhecidas como receita quando recebidas. As doações recebidas de pessoas físicas e jurídicas perfazem um total líquido de R\$ 16.404,74, destinando-se ao custeio da entidade.

e) Subvenções

A instituição no ano de 2021 contou com receitas oriundas Subvenções da Prefeitura Municipal de Ilhabela que foram aplicadas nos projetos assistenciais abaixo discriminados, representando um montante bruto de R\$ 664.418,00. Suas outras receitas referem-se a rendimentos brutos com aplicações financeiras no valor de R\$ 3.329,11.

Os recursos oriundos de subvenções Municipais estão sujeitos a devolução conforme termos de convênios estabelecidos. O saldo de devolução de Subvenção no ano de 2021 foi de R\$ 66,731,14.

	Projeto Pés e Pessoas CC 10.550-3	Projeto Entre Nós CC 5.792-4
Subvenção prefeitura	431.618,00	232.800,00
(-) Devolução Subvenção	- 48.942,08	- 16.188,17

A entidade realiza avaliação, monitoramento e prestação de contas dos recursos e subvenções recebidas em conformidade com as aplicações para os fins indicados.

f) Aplicação de recursos

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

g) Formalização dos Projetos Sociais

O *Espaço Cultural Pés no Chão* no desenvolvimento de suas ações sócio assistenciais formaliza em cada Projeto Social: os objetivos do mesmo; origem de recursos; infraestrutura; tipificando os serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS No. 109/09 e Decreto No. 6.308/07); público-alvo, capacidade de atendimento, recurso financeiro utilizado, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.



VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

III- BALANÇO PATRIMONIAL

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

A conta "Caixa" registra o saldo da movimentação diária, de acordo com o boletim do último dia útil do referido exercício social. A conta "Bancos Conta Movimento" representa o somatório dos saldos das diversas contas correntes, separadas por projetos, todas devida e regularmente conciliadas. Encontram-se também aplicações financeiras, oriundas das subvenções e doações recebidas.

b) Imobilizado

Os bens do ativo imobilizado encontram-se registrados contabilmente pelo valor de aquisição. O método de depreciação utilizado é o linear, cujas taxas utilizadas são as usuais de depreciação admitidas pela legislação do Imposto de Renda, levando-se em consideração a vida útil dos bens depreciados. Os Bens a consumir constantes do Balanço Patrimonial se referem às atividades relacionadas à convivência na entidade, sendo avaliados pelo custo médio de aquisição, que não superam o valor de mercado.

c) Passivo Circulante

Passivo da entidade está registrado pelo valor atualizado até a data do encerramento do exercício. Sendo que os fornecedores de serviços estão reconhecidos a obrigação pelo valor histórico em 31 de Dezembro de 2021.

d) Patrimônio Líquido

Os recursos que compõem este grupo são acrescidos das doações, subvenções, superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.

O déficit do exercício de 2021 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

ATIVO	417.990,57	PASSIVO	417.990,57
Circulante	8.284,51	Circulante	3.087,03
Disponível	6.953,10	Obrigações Fiscais e Trabalhistas	3.087,03
Aplicações Financeiras	6.953,10	Impostos a Pagar	3.051,03
Outros Créditos	1.331,41	Rescisões a Pagar	36,00
Créditos/Empr. 3 ^{as}	1.331,41	Patrimônio Social	414.903,54
Disponível Curto Prazo	409.706,06	Fundo Patrimonial	414.903,54
Imobilizado	409.706,06	Resultado Acum. Social	495.320,64
Imobilizado	570.267,04	Déficit do Exercício	- 80.417,10
(-) Depreciações	- 160.560,98		



VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

III. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO	RESULTADO 31/12/2021	Projeto Pés e Pessoas C/C 10550-3	Projeto Entre Nós C/C 5792-4	Pés No Chão C/C 9155-3
RESULTADO CONTÁBIL	-80.417,10	30.038,13	24.528,23	25.850,74
RECEITAS	618.993,97	384.586,28	218.002,95	16.404,74
Doações	17.978,00	-	-	17.978,00
Subvenção Prefeitura	664.418,00	431.618,00	232.800,00	-
(-) Devolução Subvenção	-66.731,14	48.942,08	16.188,17	1.600,89
OUTRAS RECEITAS	3.322,14	1.910,36	1.391,12	20,66
Rendimento Bruto Aplicação Financeira	3.329,11	1.910,36	1.391,12	27,63
(-) IOF	-4,02	-	-	4,02
(-) IRRF S/ Aplicação Financeira	-2,95	-	-	2,95
DESPESAS GERAIS	699.411,07	414.624,41	242.531,18	42.255,48
DESPESAS COM FUNCIONÁRIOS	586.593,84	374.854,12	211.739,72	-
Salários, encargos e benefícios	499.604,10	322.767,56	176.836,54	-
GRRF- Rescisório	39.352,18	20.019,30	19.332,88	-
Vale Alimentação	44.526,56	30.171,76	14.354,80	-
Assistência Médica Periódica	3.111,00	1.895,50	1.215,50	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	24.671,07	10.737,10	10.219,67	3.714,30
Despesas Com Água	2.527,54	-	2.527,54	-
Despesas Com Telefone	3.774,75	2.399,15	-	1.375,60
Despesas Com Energia Eletrica	2.908,46	-	2.908,46	-
Material De Escritório	2.615,13	1.112,59	932,54	570,00
Assinatura De Jornais E Revistas	1.638,70	-	-	1.638,70
Disp. Mat. p/ Reparos e Manutenção	3.522,20	2.454,17	938,03	130,00
Despesas Com Material Informática	92,00	92,00	-	-
Despesas Com Internet	1.098,90	1.098,90	-	-
Despesas com Material de Limpeza	2.324,13	1.510,49	813,64	-
Despesas Com Alimentos e Utensílios	2.929,26	2.029,80	899,46	-
Despesas com Chaveiro	40,00	40,00	-	-
Despesas com Extintor e Equip.Segurança	1.200,00	-	1.200,00	-
DESPESAS COM PRESTAÇÃO SERVIÇOS	43.200,60	22.343,40	18.083,49	2.773,71
Serviços Contábeis	13.486,89	6.743,40	6.743,49	-
Serviços de Informática	2.713,71	-	-	2.713,71
Serviços Prestador - PF	160,00	-	100,00	60,00
Serviços de Som e Iluminação	550,00	-	550,00	-
Serviços de Manutenção e reparos	26.290,00	15.600,00	10.690,00	-
DESPESAS COM PROJETOS SOCIAIS	3.872,27	2.632,86	1.239,41	-
Despesas Material para aula	2.330,46	1.516,15	814,31	-
Despesas com Material Recreativo	1.541,81	1.116,71	425,10	-
DESPESAS COM BENS IMOBILIZADOS	32.043,20	1.790,66	0,00	30.252,54
Depreciação e Amortização	29.717,42	-	-	29.717,42
Combustíveis e Lubrificantes	2.220,66	1.790,66	-	430,00
Licenciamento de Veículos	105,12	-	-	105,12
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	8.251,15	2.266,27	1.248,89	4.735,99
Pis s/Folha de pagamento	3.515,16	2.266,27	1.248,89	-
IPTU	2.166,69	-	-	2.166,69
IPVA	571,54	-	-	571,54
Impostos e Taxas Municipais	339,10	-	-	339,10
Parcelamento de Taxas Municipais	1.423,26	-	-	1.423,26
Taxas e Emolumentos	235,40	-	-	235,40
DESPESAS FINANCEIRAS	771,97	-	-	771,97
Despesas Bancárias	771,97	-	-	771,97



VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

IV. OPERACIONAIS CONTÁBEIS

O Espaço Cultural Pés no Chão:

- ✓ Possui certidão negativa ou certidão positiva com efeito de negativa de débitos relativos aos tributos administrativos pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço – FGTS;
- ✓ Mantem sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidades de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- ✓ Conserva em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, dos documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial;
- ✓ Compre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributárias;

LUCILENA
SANTOS DOS REIS
OLIVEIRA:150323
32860

Assinado de forma digital por LUCILENA SANTOS DOS REIS OLIVEIRA:15032332860
Dados: 2023.01.24 10:55:39 -03'00'

Gabriel Andres Borgstrom
CPF: 783.475.998-15
Presidente

Lucilena Santos Dos Reis Oliveira
CRC 1SP 245750/O-7
Contadora