

OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER
CNPJ (MF) 48.598.411/0001-57

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31/12/2021 E 2020

(Valores em Reais)

1- CONTEXTO OPERACIONAL

A OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER, CNPJ: 48.598.411/0001-57, é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos, com ação em todo o território nacional, que se rege pelo seu Estatuto Social e pela legislação aplicável.

A **OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER** tem por finalidade a assistência, a formação moral, cívica, intelectual e profissional do povo, essencialmente às crianças, adolescentes, jovens e seus familiares mais necessitados, sem distinção de raça, cor, credo político ou religioso, visando sobretudo, o bem estar familiar, a promoção humana e comunitária, bem como a segurança alimentar e nutricional destinada às pessoas em situação de vulnerabilidade social, podendo administrar e manter a distribuição de alimentos e refeições

Os objetivos e as ações desenvolvidas pela **OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER** são orientadas pelo que estabelece a Política Nacional de Assistência Social em observância à Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS), o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA) e a Lei de Diretrizes e Bases da Educação (LDB).

A entidade mantém os seguintes projetos sociais conveniada com a Prefeitura Municipal de Diadema:

SECOFVI - SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VINCULOS

SECOFVI – Obra Social São Francisco Xavier

2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, de acordo com as interpretações e comunicados técnicos do Conselho Federal de Contabilidade, contidas nas normas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, ITG 2002 - Entidades sem Finalidade de Lucro e NBC TG 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresa, quando aplicável, que estabelecem critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros.

3- PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação - As Demonstrações Contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração do superávit (déficit) do exercício - As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios. As receitas são apuradas através de comprovantes, cobrança, avisos bancários, recibos e outros. As despesas são apuradas através de notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.

c) Uso de estimativas - A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da entidade prepare estimativas e adote premissas que podem afetar o valor de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, assim como os valores de receitas e despesas. As contas que usualmente requerem estimativa são provisão para devedores incobráveis, vida útil estimada do imobilizado e provisão para contingências. Os valores reais podem diferir daqueles estimados. As estimativas e premissas são revisadas anualmente.

d) Instrumentos financeiros – Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e Equivalentes de caixa - Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras - São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Créditos a receber – Compõe o principal item dos valores recebíveis, e referem-se aos direitos de convênios com órgãos públicos, onde por suas características específicas não foram constituídas provisão para devedores duvidosos em 2021 e 2020 por não existirem créditos de liquidação duvidosa.

Ativo Imobilizado - Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões - As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Recursos Públicos – Os recursos públicos recebidos são classificados como Recursos com Restrição e são aplicados especificamente no custeio dos projetos a que se referem. Os projetos são segregados como Assistencial de acordo com a sua natureza.

4- CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2021	2020
Caixa	252,34	6.790,27
Bancos conta movimento Sem Restrição	21.754,60	12,00
Bancos conta poupança Com Restrição	46,02	178,85
Aplicações Financeiras - Poupança	81.079,44	51.733,05
TOTAL	103.132,40	58.714,17

Os valores de Bancos, Poupança e Aplicações Financeiras com Restrição são oriundos de recursos públicos recebidos que serão aplicados especificamente no custeio dos projetos a que se referem.

As Aplicações Financeiras são classificadas como caixa e equivalentes de caixa por possuírem liquidez imediata e referem-se a Fundos de Investimento e Renda Fixa, utilizados em resgates rotineiros de acordo com a necessidade de caixa da OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER.

5- CRÉDITOS A RECEBER

CREDITOS A RECEBER	2021	2020
Empréstimos a Terceiros	3.000,00	2.600,00
TOTAL	3.000,00	2.600,00

6- IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	2021		2020		Taxa de Depreciação
	Imobilizado	Depreciação	Imobilizado	Depreciação	
Saldo Anterior	403.609,70	346.507,21	428.609,70	262.915,77	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	116.469,14		116.469,14	-	10%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	41.083,59		41.083,59	-	10%
FERRAMENTAS E ACESSÓRIOS	856,00		856,00	-	10%
BENFEITORIAS	115.250,49		115.250,49	-	
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	92.390,33		92.390,33	-	20%
VEÍCULOS	37.383,92		37.383,92		20%
DEPRECIÇÕES ACUMULADAS		388.302,93		346.507,21	
INTANGÍVEL	176,23		176,23		
Saldo Final	403.609,70	388.302,93	403.609,70	346.507,21	
Saldo Líquido (Imobilizado - Depreciação)		15.306,77		57.102,49	

MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO		
	2021	2020
SALDO INICIAL	57.102,49	98.898,21
(+) ADIÇÕES	-	-
(-) BAIXAS	-	-
(-) DEPRECIÇÃO	(41.795,72)	(41.795,72)
(=) SALDO FINAL	15.306,77	57.102,49

7- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS	2021	2020
IRRF a Recolher	1.084,36	3.107,06
PIS a Recolher	-	933,77
Parcelamento Tributos Federais	-	(6.982,23)
INSS a Recolher	-	-
FGTS a Recolher	-	-
Contribuições Sindicais Assist a Recolher	18.721,02	18.601,02
ISS a Recolher	-	-
TOTAL	19.805,38	15.659,62

8- OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS E TRABALHISTAS

OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS E TRABALHISTAS	2021	2020
Salários a Pagar	-	-
13º Salário a Pagar	810,00	-
Rescisões a Pagar	-	-
Provisão para Férias	17.360,52	9.671,58
Provisão de Encargos sobre Férias	1.388,84	870,44
TOTAL	19.559,36	10.542,02

9 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício (Superavit ou Déficit) ocorrido.

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

10 - RECEITAS OPERACIONAIS – RECEITAS COM RESTRIÇÃO

RECEITAS OPERACIONAIS - RECEITAS COM RESTRIÇÃO		
	2021	2020
RECURSOS COM RESTRIÇÃO		-
ASSISTENCIA SOCIAL	173.250,00	168.300,00
Convênio Secretaria Municipal de Assistencia Social - SECOFVI	173.250,00	168.300,00
TOTAL GERAL	173.250,00	168.300,00

A OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER recebeu no exercício de 2021, os seguintes recursos oriundos do Poder Público:

- a) Convênio SECOFVI (Verba Federal).....R\$ 55.375,00
- b) Convênio SECOFVI (Verba Estadual).....R\$ 35.000,00
- c) Convênio SECOFVI (Verba Municipal).....R\$ 82.875,00

11- RECEITAS OPERACIONAIS – RECEITAS SEM RESTRIÇÃO

RECEITAS OPERACIONAIS - RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		
	2021	2020
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS	196.806,28	197.436,25
Doações Pessoas Físicas	78.987,54	84.734,92
Doações Pessoas Jurídicas	117.818,74	112.701,33
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	112.263,96	70.512,01
Eventos e Bazares	47.744,72	23.053,07
Alugueis de Quadra / Casa Peruibe	37.415,40	16.700,00
Crédito de NOTA FISCAL PAULISTA	27.103,84	30.758,94
RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	1.426,78	4.197,11
TOTAL GERAL	310.497,02	272.145,37

12- CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	2021	2020
Custos com Programas e Atividades	211.197,66	204.142,67
Despesas Operacionais	282.689,95	342.540,91
TOTAL	493.887,61	546.683,58

13 - CUSTOS COM PROGRAMAS E ATIVIDADES

CUSTOS COM PROGRAMAS E ATIVIDADES		
	2021	2020
ASSISTÊNCIA SOCIAL	211.197,66	204.142,67
Custos com Pessoal	209.248,18	201.128,62
Custos com Atendimento	1.949,48	3.014,05
TOTAL GERAL	211.197,66	204.142,67

13.1 - CUSTOS COM PROGRAMAS E ATIVIDADES – ASSISTÊNCIA SOCIAL

	2021		2020	
	CUSTO ANUAL TOTAL R\$	Quantidade de Beneficiários	CUSTO ANUAL UNITÁRIO R\$	CUSTO ANUAL TOTAL R\$
ATIVIDADE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL				
Convênio SECOFVI - Obra Social	211.197,66	100	2.111,98	204.142,67
TOTAL	211.197,66	100		204.142,67

14 – DESPESAS OPERACIONAIS

DESPESAS OPERACIONAIS		
	2021	2020
Despesas Administrativas	267.838,64	335.632,52
Despesas Bancárias e Financeiras	14.851,31	6.908,39
TOTAL GERAL	282.689,95	342.540,91

15 – As GRATUIDADES CONCEDIDAS pela OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER, no exercício, por meio de suas ações e projetos Assistenciais, totalizaram um montante de **R\$ 493.887,61**

16 - O benefício usufruído de quota patronal da previdência social usufruída pela OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER no exercício de 2021, totalizaram um montante de **R\$ 51.783,48**.

17 - PARTES RELACIONADAS

O OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER não remunera seu Conselho e nem a sua Diretoria, conforme previsto na legislação e não efetuou nenhuma transação ou contratou partes relacionadas.

18 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Entidade não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros destinados a reduzir a exposição a riscos de mercado, moeda e/ou taxa de juros, haja vista não possuir operações com essas características. O valor contábil dos demais instrumentos financeiros apresentados nos Balanços patrimoniais não difere substancialmente dos valores de mercado.

OBRA SOCIAL SÃO FRANCISCO XAVIER
MARTA CARVALHO DOS SANTOS ANAMI
PRESIDENTE
CPF: 100.801.758-21

ANDERSON DIAS THIMOTEO
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 274.563.688-05
CRC: 1SP193214/O-0