

**CASA DOS MENORES DE CAMPINAS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

A/C: Administradores e Conselheiros

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Entidade Casa dos Menores de Campinas que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes Notas Explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas e com a Resolução 1.409 de 2012 - ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis. Somos independentes em relação à entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Conforme descrito na nota explicativa nº 1, a entidade depende de aporte de recursos da parte relacionada Associação Esperança Sem Limites dos convênios firmados com as prefeituras municipais das regiões em que atua e de parcerias com empresas privadas, para continuidade de suas operações. Inclusive no que se refere aos recursos para o pagamento de obrigações de curto prazo. Nossa opinião não está ressalvada em função deste assunto.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade e ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:


- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro; planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos; e obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação aos eventos ou às condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Campinas, 18 de abril de 2022.

Atenciosamente,



Prof. Dr. Marcos Francisco Rodrigues Sousa
Contador CRC 1SP167515/O-0
Consulcamp Auditoria e Assessoria Ltda.
CRC 2SP010626/O-4

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Balço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

ATIVO	Nota	2021	2020	PASSIVO	Nota	2021	2020
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	1.399.408	1.665.423	Fornecedores	7	158.807	184.584
Subvenções e Títulos a Receber	4	-	-	Obrigações Fiscais	8	2.894	2.242
Outros Créditos	5	155.450	99.419	Obrigações Sociais e Trabalhistas	9	571.716	507.519
		1.554.858	1.764.843	Recursos de Convênios em Execução	10	512.300	858.562
				Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	12	25.466	38.183
						1.271.183	1.591.090
Ativo não Circulante				Passivo não Circulante			
Imobilizado	6	6.270.136	5.636.881	Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	12	397.118	66.482
		6.270.136	5.636.881			397.118	66.482
				Total do Passivo		1.668.301	1.657.572
				Patrimônio Líquido			
				Patrimônio Social		4.957.867	4.475.799
				Superávit/ Déficit Exercício		412.557	424.760
				Ajustes de avaliação patrimonial		786.269	843.594
				Total Patrimônio Líquido		6.156.693	5.744.152
Total do Ativo		7.824.994	7.401.724	Total do Passivo e Patrimônio Líquido		7.824.994	7.401.724

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Demonstração do Resultado

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

	Nota	2021	2020
Receitas Operacionais			
Com Restrição	16	5.164.236	4.753.328
Programa (Atividades) de Assistência Social		4.777.477	4.743.077
Programa (Atividades) de Educação		386.759	10.252
Sem Restrição	16	5.803.974	4.668.205
Contribuições e Doações Voluntárias		4.507.092	3.554.463
Receitas com Bazar e Eventos		1.008.210	772.065
Aluguéis		110.487	110.180
Outros Recursos Recebidos		128.328	220.842
Trabalho Voluntário		49.857	10.655
Total Receitas		10.968.210	9.421.533
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Com Programas (Atividades)	17	(9.103.849)	(7.525.010)
Assistência Social		(8.186.415)	(7.054.331)
Educação		(867.244)	(460.025)
Trabalho Voluntário		(50.190)	(10.655)
Superávit Bruto		1.864.361	1.896.523
DESPESAS OPERACIONAIS			
Administrativas	17	(1.427.073)	(1.445.684)
Salários		(638.000)	(746.735)
Encargos Sociais		(267.741)	(242.479)
Manutenção, Materiais e Suprimentos		(29.160)	(48.004)
Serviços Gerais		(76.731)	(32.947)
Aluguéis		(257.806)	(271.995)
Outras Despesas/Receitas Operacionais		(157.635)	(103.524)
Resultado de Operações em Parceria		(652)	-
Recursos de Operações em Parcerias		144.310	255.700
Custo/Despesa de Operações em Parcerias		(144.962)	(255.700)
Superávit Operacional antes do Resultado do Período		436.636	450.839
Resultado Financeiro Líquido	18	(24.079)	(26.080)
Receitas Financeiras		23.405	11.792
Despesa Financeiras		(47.484)	(37.872)
Superávit do Período		412.557	424.760

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS


Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Reserva de Reavalia�o</u>	<u>Superávit/ Déficit Exercício</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Em 1� de janeiro de 2020	4.087.157	899.131	333.106	5.319.394
Superávit / Déficit do Período	-	-	424.760	424.760
Reserva de Reavalia�o Imobilizado	55.538	(55.538)	-	-
Incorporac�o do Superávit Acumulado	333.106	-	(333.106)	-
Em 31 de dezembro de 2020	4.475.801	843.594	424.760	5.744.152
Em 1� de janeiro de 2021	4.475.801	843.594	424.760	5.744.152
Superávit / Déficit do Período	-	-	412.557	412.557
Reserva de Reavalia�o Imobilizado	57.323	(57.325)	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(16)	-	-	(16)
Incorporac�o do Superávit Acumulado	424.760	-	(424.761)	-
Em 31 de dezembro de 2021	4.957.869	786.269	412.556	6.156.693

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es financeiras.



CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Demonstração do Fluxo de Caixa
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
Em reais

	2.021	2.020
Superavit/Deficit do Exercício	412.557	424.760
(+)Depreciação e Amortização	505.528	342.726
Ajustes de Exercícios Anteriores	(16)	-
Resultado Apurado na Baixa de Imobilizado	241.722	7.173
Encargos Financeiros	16.167	9.953
Superavit Ajustado	1.175.957	784.612
Variações nos Ativos e Passivos Operacionais		
Outros Créditos	(56.031)	32.399
Fornecedores	(25.778)	73.532
Obrigações Fiscais	652	581
Obrigações Sociais e Trabalhistas	64.197	(50.798)
Recursos de Convênios em Execução	(346.262)	122.647
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	317.919	(12.980)
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	1.130.655	949.993
Juros Pagos	(16.167)	-9.955
Caixa Líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades operacionais	1.114.488	940.038
Fluxo de Caixa das tvidades de Investimentos		
Compra de Ativo Imobilizado	(1.380.504)	(360.577)
Caixa Aplicado nas Atividades de Investimentos	(1.380.504)	(360.577)
Aumento (redução) de Caixa e equivalentes de caixa, líquidos	(266.016)	579.461
Caixa e equiv. De caixa no início do período	1.665.423	1.085.962
Caixa e equiv. De caixa no fim do período	1.399.408	1.665.423
Varição no caixa e equivalente de caixa	266.016	(579.462)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



1. Contexto Operacional

A Casa dos Menores de Campinas, fundada em março de 1956, é uma entidade sem fins de lucro, com sede na cidade de Campinas, estado de São Paulo, na Rodovia Lix da Cunha, km 16, Fazenda Tamburi, conforme certificado de filantropia obtido em 1960, tendo como mantenedora a Associação Esperança Sem Limites, sendo uma entidade sem fins de lucrativos, cujo objetivo é a arrecadação de recursos para administrar e gerir os programas filantrópicos desenvolvidos pela Entidade.

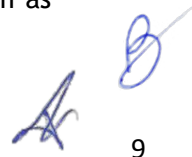
O principal objetivo da Entidade é prover assistência e proteção a crianças e adolescentes desamparados em Campinas, no estado de São Paulo e em Cariacica, no estado do Espírito Santo.

Para a consecução de seus objetivos, a Entidade, por meio do apoio da comunidade local, administra recursos provenientes dos setores públicos e privados, da Federação das Entidades Assistenciais de Campinas - FEAC e principalmente de sua mantenedora, a Associação Esperança Sem Limites, responsável por repassar os recursos obtidos de algumas organizações norte-americanas e por administrar a gestão dos programas filantrópicos desenvolvidos pela Entidade.

A continuidade de suas atividades e a consequente realização de seus ativos e liquidação dos seus passivos dependem do contínuo suporte financeiro recebido de sua mantenedora e das renovações dos convênios firmados com as prefeituras municipais em suas regiões de atuação. No caso de diminuição desses repasses ou não renovação desses convênios e parcerias, a Entidade será obrigada a buscar recursos em outras fontes, diminuir ou encerrar as atividades prestadas.

A Entidade atendeu em 2021, 532 usuários (307 em 2020) nas áreas de Educação e Assistência Social e em diversos programas distintos, dentre os principais:

- **Cidade dos Meninos - Campinas - SP:** a Entidade possui convênios de parceria com a Secretaria de Assistência Social da Prefeitura de Campinas, com o Conselho Municipal da Criança e do Adolescente e com a Secretaria Municipal de Educação, bem como parcerias privadas com diversas empresas que investiram na Entidade, a fim de dar assistência às crianças e aos adolescentes em situação de risco, por meio de projetos como o Abrigo Institucional, Casas Lares e Curso Profissionalizante.
- **Programa Montanha da Esperança - Cariacica - ES:** para a execução dos programas de assistência social e educação, a Montanha da Esperança possui convênios de parcerias com as



Prefeituras Municipais de Cariacica, Pinheiros, Viana, Iconha, Luna e com a Décima Vara Criminal de Vitória, todas no Estado do Espírito Santo, com repasses oriundos das penas alternativas. Principais parcerias para execução dos cursos profissionalizantes: SESC/SENAT, Fundação Antônio Dadalto e SENAC.

A Entidade tinha reconhecimento oficial como de Utilidade Pública Federal (através de Decreto 72.454, publicado no Diário Oficial da União em 13 de julho de 1973), previsto na Lei 91/1935, porém revogado integralmente pela Lei 13.204/2015, artigo 9^a e inciso I extinguindo assim, o título supracitado.

Com base na Constituição Federal, Artigo 150, inciso VI, alínea C, em seu parágrafo 4º, e Artigo 195 - parágrafo 7º, a Entidade é imune à incidência de tributos, no entanto, esta imunidade está condicionada à obtenção de certificação prevista na Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, alterada pela Lei 12.868 de 15 de outubro de 2013, e regulamentada pelo Decreto nº 7.237 de 20 de julho de 2010, revogado pelo Decreto 8.242 de 23 de maio de 2014, que dispõem sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social e regula os procedimentos de imunidade de contribuições para a seguridade social, concedida às pessoas jurídicas de direito privado, sem fins de lucro, reconhecidas como entidades de assistência social, com a finalidade de prestação de serviços nas áreas de assistência social, saúde e educação. Referida Lei determina que a Entidade seja cadastrada no Ministério relativo à sua atividade preponderante que, no caso, é o Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome.

A Entidade possui registro no Ministério do Desenvolvimento Social, junto à Secretaria Nacional de Assistência Social, conforme processo nº 71000.045818/2017-56, 51369/2017, válido de 01/01/2018 a 31/12/2020.

2. Base de Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras da Entidade estão preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a Pequenas e Médias Empresas (ITG 1000) e Entidades sem finalidade de lucros (Interpretação Técnica Geral ITG 2002).

A emissão dessas demonstrações financeiras foi autorizada pela administração da Entidade, em 18 de abril de 2022.

2.1 Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da Entidade.

2.2 Sumário das Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela Entidade na elaboração das demonstrações financeiras são:

a) Apuração do Superávit/Déficit

O superávit ou déficit é apurado pelo regime de competência, e registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício, enquanto não aprovado em Assembleia Geral. Após aprovação, realiza-se a transferência para a conta Patrimônio Social.

b) Ativo e Passivo Circulante e Não - Circulante

Os ativos e passivos circulantes são assim classificados quando se espera realizá-lo ou consumi-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação, já os ativos e passivos não circulantes são assim classificados quando sua realização ocorrer após 12 meses do período de divulgação.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

Representam os saldos de caixa, os montantes depositados em contas bancárias e as aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício, sem prazo fixado para resgate, com liquidez imediata.

d) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição ou doação, acrescido de reavaliação registrada em julho de 2002. A Entidade optou por manter os saldos existentes da reavaliação até a sua efetiva realização. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base na vida útil econômica estimada dos bens.

Os reparos e a manutenção, que não aumentem a vida útil, são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos.

Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor líquido contábil do ativo e são reconhecidos no resultado.

e) Imposto de Renda, Contribuição Social e Encargos Sociais (INSS)

A Entidade é uma organização isenta do pagamento de imposto de renda, contribuição social e contribuição ao Instituto Nacional do Seguro Social - INSS, conforme descrito na nota explicativa número 1. Dessa forma, em 31 de dezembro de 2021 e 2020, não há qualquer provisão registrada nas demonstrações financeiras para esses tributos.

f) Outros Ativos e Passivos

Os ativos são demonstrados pelos valores realizáveis e os passivos pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias.

g) Receitas de Contribuições e Doações

As contribuições e doações são reconhecidas quando efetivamente recebidas.

h) Uso de Estimativas

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer da Administração da Entidade o uso de estimativas e pressuposições para o registro de certas transações que afetam ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. Os resultados efetivos dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras referem-se ao registro de depreciação.

i) Instrumentos financeiros

- **Ativos Financeiros**

Os ativos financeiros da Entidade são reconhecidos inicialmente na data da negociação em que a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. O



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

reconhecimento de um ativo financeiro ocorre quando os direitos contratuais aos respectivos fluxos de caixa do ativo expiram ou quando os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos.

- **Passivos Financeiros**

Reconhecidos inicialmente na data em que são originados ou na data de negociação em que a Entidade se torna parte das disposições contratuais do instrumento.

Os ativos e passivos financeiros somente são compensados e apresentados pelo valor líquido quando existe o direito legal de compensação dos valores e há a intenção de liquidação em uma base líquida ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

Em 31 de dezembro de 2021, as aplicações financeiras são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e não estão sujeitas aos riscos significativos de mudança em seu valor. Essas aplicações referem-se a Certificados de Depósito Bancário - CDB, e Certificado de Depósito Interbancário - CDI. Originam-se dos saldos ainda não destinados das doações recebidas, podendo ser resgatadas a qualquer momento sem perda de rendimento, motivo pelo qual são classificadas como equivalentes de caixa.

Os recursos com restrição referem-se a convênios e patrocínios recebidos dos setores públicos e privados e destinam-se, única e exclusivamente, ao atendimento de projetos e programas específicos relacionados à educação e assistência social. Esses valores são depositados ou aplicados em contas específicas e só podem ser utilizados para programas e projetos específicos. Relatórios de prestação de contas e de atividades realizadas são encaminhados aos patrocinadores desses projetos e programas.

Caixa e equivalentes de caixa	2021	2020
Caixa	4.186	5.768
Banco C/Movimento - Recursos com Restrição	3.021	12.623
Banco C/Movimento - Recursos sem Restrição	7.173	2.619
Aplicações Financeiras - Recursos com Restrição	640.574	903.732
Aplicações Financeiras - Recursos sem Restrição	744.454	740.682
Total	1.399.408	1.665.423

A

B

4. Subvenções e títulos a receber

Até o exercício de 2018, a entidade reconhecia o saldo de convênios a executar pelo valor integral firmado entre as partes no passivo, com contrapartida na conta de convênios a receber, independente do recebimento em caixa, no entanto, o item 2.20 da NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, dispõem como característica essencial do passivo que a entidade tenha uma obrigação presente de agir, neste caso após o recebimento da verba pelo convênio.

Portanto, no decorrer de 2019 todo saldo contido na conta de “Subvenções e títulos a receber” se realizaram e, apresentam em 2019/2020/2021 saldo (0) zero. E, então as verbas passaram a ser reconhecidas na conta “Recursos de Convênios em Execução” no passivo, apenas no momento de recebimento, conforme nota explicativa nº 11.

5. Outros Créditos

A composição dos saldos de outros créditos está detalhada abaixo:

Outros Créditos	2021	2020
Vendas com Cartão de Crédito	60.358	48.306
Seguros a Apropriar	21.135	12.688
Outros Valores a Receber	73.957	38.426
Total	155.450	99.419

A
B

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

6. Ativo Imobilizado

O Ativo Imobilizado em 31 de dezembro de 2021 é composto como segue:

Custo	Terrenos	Prédios e instalações	Móveis e Utensílios	Veículos	Equipamentos	Construções em andamento	Outros	Total
Em 31 de dezembro de 2020	1.700.000	6.791.296	965.034	727.129	1.230.993	83.532	221.111	11.719.096
Aquisições	-	237.104	17.499	733.969	14.631	290.233	87.069	1.380.504
Baixas	-	-	-	(157.760)	(9.180)	(223.357)	-	(390.297)
Tranferências	-	-	-	-	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2021	1.700.000	7.028.400	982.533	1.303.338	1.236.444	150.408	308.179	12.709.303

Depreciação	Terrenos	Prédios e Instalações	Móveis e Utensílios	Veículos	Equipamentos	Construções em andamento	Outros	Total
Em 31 de dezembro de 2020	-	(3.533.019)	(869.535)	(517.893)	(1.035.247)	-	(126.520)	(6.082.214)
Baixas	-	0	0	142.703	5.872	-	0	148.575
Adições	-	(189.544)	(29.306)	(220.015)	(59.858)	-	(6.806)	(505.528)
Em 31 de dezembro de 2021	-	(3.722.562)	(898.840)	(595.205)	(1.089.234)	-	(133.326)	(6.439.167)
Saldo residual em 31 de dezembro de 2021	1.700.000	3.305.838	83.693	708.133	147.210	150.408	174.854	6.270.136

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Em 1º de julho de 2002, a Entidade registrou reavaliação da totalidade do ativo imobilizado de sua propriedade, com base em laudo de avaliação elaborado por perito avaliador independente, no montante de R\$ 2.905.257. Em 31 de dezembro de 2021 o saldo residual líquido da reserva de reavaliação é de R\$786.089 e em m 2020 de R\$ 842.814.

A Entidade possui terras de aproximadamente 77.600 m², situada na cidade de Indaiatuba no estado de São Paulo, avaliado em R\$ 1.700.000,00 (um milhão e setecentos mil reais), conforme laudo de avaliação datado em 24 de junho de 2018.

Em 1998, a Entidade recebeu do Governo do Estado do Espírito Santo, imóvel cedido em comodato para funcionamento da unidade de Cariacica - ES, sem custo financeiro de qualquer natureza para a Entidade, onde funciona a hospedagem, recolhimento e alfabetização profissional de adolescentes em situação de risco. A Entidade utiliza o imóvel única e exclusivamente para esse fim. O referido contrato teve duração de 10 anos (é renovável automaticamente por mais 4 vezes em período igual a 10 anos). As benfeitorias realizadas não geram direito à indenização quando do término do contrato de comodato.

A Entidade possui imobilizado com restrição, composto por itens doados pelo Poder Público e que são passíveis de venda somente após serem 100% depreciados. Estes itens foram internamente avaliados e não sofreram alteração em sua vida útil, conseqüentemente não houve alteração em sua taxa de depreciação. Abaixo, estes imobilizados estão demonstrados por seu valor residual:

Imobilizado com Restrição

Em 31 de dezembro de 2020	Móveis e Utensílios	Veículos	Equipamentos	Total
Custo	68.957	314.152	113.832	496.941
Depreciação	(56.053)	(208.493)	(76.610)	(341.156)
Saldo Contábil	12.904	105.659	37.222	155.785

Em 31 de dezembro de 2021	Móveis e Utensílios	Veículos	Equipamentos	Total
Custo	81.413	666.922	200.901	949.236
Depreciação	(62.056)	(247.739)	(89.150)	(398.946)
Saldo Contábil	19.357	419.183	111.751	550.290

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

7. Fornecedores

Abaixo os saldos dos títulos em abertos para pagamento:

<u>Fornecedores</u>	<u>A Pagar</u>
2021	(158.807)
2020	(184.584)

8. Obrigações Fiscais

A seguir posição das obrigações fiscais em 31.12.2021:

<u>Obrigações Fiscais</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CSRF a Recolher	57	128
IRRF a Recolher	2.775	2.047
ISSQN Retido a Recolher	62	67
INSS 20% a Recolher	-	-
Total	2.894	2.242

9. Obrigações Sociais e Trabalhistas

As obrigações trabalhistas estão segregadas da seguinte maneira:

<u>Obrigações Sociais e Trabalhistas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salários a Pagar	695	-
INSS a Recolher	34.491	30.561
IRRF s/Folha	15.552	12.453
FGTS a Recolher	37.146	43.246
Contribuição a Sindical	70	91
Provisão de Férias e Encargos	484.024	420.293
Rescisões a Pagar	39	875
Pensão Alimentícia	(301)	-
Total	571.716	507.519

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

10. Subvenções e Títulos a Executar

Na data de fechamento do Balanço, havia valores recebidos a partir dos Contratos de Convênios firmados que ainda estavam em fase de execução e aplicação dos recursos, a seguir, elaboramos um quadro para demonstrar tais valores, bem como apresentamos suas movimentações no período:

Subvenções e Títulos a Executar	2021	2020
Convênio das Prefeituras do Estado do ES - ES (a)	363.714	689.226
Convênio Prefeitura Municipal de Campinas - SP (b)	189.953	165.568
Fundação FEAC	24.683	102.239
(-) Receita a Apropriar por Competência	(66.050)	(98.469)
Total	512.300	858.562

4º Termo Aditivo - Convênio nº 002/2017, assinado em 01 de março de 2021 com a Prefeitura Municipal de Cariacica/ES, referente à cooperação técnica e financeira para o custeio de despesas de manutenção da Entidade, focando o serviço de acolhimento institucional para até 24 adolescentes oriundos do município.

2º Termo Aditivo - Convênio nº 006/2018, assinado em 23 de março de 2020 com a Prefeitura Municipal de Viana/ES, referente ao acolhimento para até 4 (quatro) adolescente do sexo masculino, com idade entre 12 e 18 anos incompletos, em situações de risco social e encaminhados pelo juizado da infância e juventude de Viana.

1 e 2º Termo de Colaboração 0001 /2019, assinado em 17 de abril de 2020 com a Prefeitura Municipal de Pinheiros, referente ao acolhimento de adolescentes em situação de risco e vulnerabilidade social para promover acesso aos serviços de educação, saúde e assistência social, bem como atividades esportivas, de lazer, cultural e em especial a qualificação profissional.

Termo 002/2020, assinado em 16 de janeiro de 2020 com a Prefeitura Municipal de Iconha, referente ao acolhimento de adolescentes em situação de risco e vulnerabilidade social para promover acesso aos serviços de educação, saúde e assistência social, bem como atividades esportivas, de lazer, cultural e em especial a qualificação profissional.

Termo 0014/2020, assinado em 17 de julho de 2020 com a Prefeitura Municipal de Luna, referente ao acolhimento de 1 (um) adolescentes do sexo masculino, com idade de 12 a 18 anos em situação de risco e vulnerabilidade social para promover acesso aos serviços de educação, saúde e assistência social, bem como atividades esportivas, de lazer, cultural e em especial a qualificação profissional.




CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Termo 0013/2021, assinado em 28 de junho de 2021 com a Prefeitura Municipal de Luna, referente ao acolhimento de 1 (um) adolescentes do sexo masculino, com idade de 12 a 18 anos em situação de risco e vulnerabilidade social para promover acesso aos serviços de educação, saúde e assistência social, bem como atividades esportivas, de lazer, cultural e em especial a qualificação profissional.

Termo de Fomento 015/2019, assinado em 19 de novembro de 2019, com a Prefeitura Municipal de Cariacica, tendo por objeto o desenvolvimento de esforços mútuos para realização do Projeto "Serviço de Acolhimento Institucional na Modalidade de Casa Lar".

Termo de Fomento 010/2019, assinado em 15 de julho de 2019, que entre si celebram entre Prefeitura Municipal de Cariacica, por intermédio da Secretária Municipal de Assistência Social e a Casa dos Menores de Campinas, referente à realização do Projeto "Digita Esporte".

Termos de Fomento 017/2019, assinado em 19 de novembro de 2019, que entre si celebram entre Prefeitura Municipal de Cariacica, por intermédio da Secretária Municipal de Assistência Social e a Casa dos Menores de Campinas, referente à realização do Projeto "Montanha Esportiva".

Termos de Fomento 05/2020, assinado em 19 de novembro de 2020, que entre si celebram o Estado do Espírito Santo, por intermédio da Secretária do Estado de Trabalho de Assistência e Desenvolvimento Social Setades a Casa dos Menores de Campinas, tem por objetivo dar continuidade da oferta do serviço de acolhimento institucional por meio da aquisição de um veículo popular para uso no transporte dos adolescentes acolhidos.

Termos de Fomento 007/2020, assinado em 15 de dezembro de 2020, que entre si celebram a Prefeitura Municipal de Cariacica, por intermédio da Secretária Municipal de Assistência Social e a Casa dos Menores de Campinas, o presente termo que tem o objetivo e a cooperação técnica e financeira para despesas equipamentos que contribuirão para revitalização da Instituição e melhora nas aéreas residenciais das atividades dos setores de padaria, oficinas e cursos profissionalizantes.

Termos de Fomento 006/2021, assinado em 27 de maio de 2021, que entre si celebram entre Prefeitura Municipal de Cariacica, por intermédio da Secretária Municipal de Assistência Social e a Casa dos Menores de Campinas, o presente termo tem por objetivo o projeto "Sede Esportiva". para 40 adolescentes.

Termos de Fomento 041/2021, assinado em 25 de novembro de 2021, que entre si celebram o Estado do Espírito Santo, por intermédio da Secretária do Estado de Trabalho de Assistência e Desenvolvimento Social Setades a Casa dos Menores de Campinas. O presente termo de fomento tem por objeto cooperação técnica e financeira para continuidade da oferta do serviço de acolhimento institucional por meio da aquisição de matérias de custeio (alimentos) e investimento (móveis), objetivando a melhoria no atendimento de até 30 adolescentes acolhidos.

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Termos de Compromisso Chamado Publica 002/2020 Fundação Banco do Brasil, assinado em 17 de dezembro de 2020, que entre si celebram o município de Cariacica, por intermédio do Ministério da Fazenda a Casa dos Menores de Campinas, referente a recursos que poderão ser utilizados para compra de itens para merenda no intervalo das aulas para viabilização o Projeto.

Termo nº 045/2020 e aditivo 142/2021, firmado com a Prefeitura Municipal de Campinas em 25 de março de 2021, referente ao financiamento em conjunto dos programas de Abrigo Institucional para crianças e adolescentes do sexo masculino e feminino e cinco casas lares destinadas a crianças e adolescentes em situação de fragilidade social.

Termo Aditivo nº 055/2020 - Convênio nº 59/17, assinado em 31 de janeiro de 2020 com a Prefeitura Municipal de Campinas, referente à cooperação financeira com o repasse de recursos da dotação orçamentária para execução de Programas da Educação Especial apoiados pela Secretaria Municipal de Educação a serem desenvolvidas pela Instituição nele localizada, conforme os recursos educacionais e estratégias de apoio, colocadas à disposição das crianças e adolescentes abrigados.

Termo Aditivo nº 057/2021 - Convênio nº 59/17, assinado em 19 de janeiro de 2021 com a Prefeitura Municipal de Campinas, referente à cooperação financeira com o repasse de recursos da dotação orçamentária para execução de Programas da Educação Especial apoiados pela Secretaria Municipal de Educação a serem desenvolvidas pela Instituição nele localizada, conforme os recursos educacionais e estratégias de apoio, colocadas à disposição das crianças e adolescentes abrigados.

Termo de Fomento 136/2020, assinado em 25 de novembro de 2020 com a Secretária Municipal de Assistência Social, pessoa com deficiência e direito humanos, objetivando a execução do Serviço/Projeto/Programa Projeto Alimentação e Projeto Funilaria e Pintura Automotiva, com recursos do Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente - FMDCA.

Termo de Fomento 054/2021, assinado em 08 de julho de 2021 com a Secretária Municipal de Assistência Social, pessoa com deficiência e direito humanos, e Secretaria do Município de Esporte e lazer com objetivando da execução do Projeto de Esporte para as crianças adolescentes tanto abrigo como da comunidade.

Termo de Fomento 144/2021, assinado em 14 de dezembro de 2021 com a Secretária Municipal de Assistência Social, pessoa com deficiência e direito humanos, objetivando a execução do Serviço/Projeto/Programa Projeto Alimentação e Projeto Funilaria e Pintura Automotiva, com recursos do Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente - FMDCA.

Emenda Parlamentar 003/2021 assinada em 17 de julho de 2021 com Termo de Fomento que entre si celebram o Estado de São Paulo, por Intermédio da Secretária de Desenvolvimento Social, e a Casa dos Menores de Campinas, objetivando a transferência de recursos financeiros destinados á aquisição de veículos.

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Termo de parceria com a Federação das Entidades Assistenciais de Campinas - FEAC, que visa apoio à entidade para qualificar os serviços desenvolvidos e, recurso financeiro para execução do Projeto "Transformarte, Casa Lar, Afetivo, Efetivo e Gestão OSC".

Termo de parceria 221172/21 assinado em 16 de junho de 2021 com a Federação das Entidades Assistenciais de Campinas - FEAC, O presente instrumento tem por objeto a celebração de parceria com repasse de recurso financeiro à OSC para a execução do Projeto intitulado "Ativar", doravante denominado "Projeto", que se compõem de formulário técnico e financeiro, o qual integra o projeto de musical e artes marciais nas Casas Lares

Termo de parceria 221175/2021 assinado em 18 de junho de 2021 com a Federação das Entidades Assistenciais de Campinas - FEAC, o presente instrumento tem por objeto a celebração de parceria com repasse de recurso financeiro à OSC para a execução do Projeto intitulado "Bem Estar 2", doravante denominado "Projeto", que visa oportunizar à Casa Lar 2, localizada na Vila Mimosa, a transformação de seus espaços, de modo a melhorar a qualidade de vida e bem estar das crianças e adolescentes em acolhimento.



CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Convênios em Execução	Saldo em 01.01.2021	Entradas			Aplicação									Saldo em 31.12.2021	
		Recebimentos	Rendimentos	Total Recursos Auferidos	Remuneração e Encargos Sociais	Materiais e Suprimentos	Manutenção e Reparos	Serviços PF E PJ	Outras Despesas Adm.	Profissionalizantes	Custo/Despesa de Operações em Parcerias ** (1)	Imobilizados (2)	Devolução (3)		(1) + (2) + (3) Total Aplicação Recursos***
FEAC - Projeto Transformar/Acolhimento Afetivo/OSC e Institucional	102.238	103.357	1.163	104.520	(39.216)	(18.138)	(1.594)	(64.077)	(57.406)	-	(180.431)	-	1.643	(182.074)	24.683
GS1 Termo Colaboração - 045/20 aditivo 142/21	-	24.000	-	24.000	-	-	-	-	-	(24.000)	(24.000)	-	-	(24.000)	-
Termo Colaboração - 002/17- Cariciacica	106.838	3.243.204	11.834	3.255.038	2.412.496	295.573	21.745	39.212	503.730	-	3.272.755	-	-	3.272.755	89.121
Termo Colaboração Viana 006/18	464.632	720.520	8.793	729.314	767.652	-	-	-	130.101	-	897.752	-	110.184	1.007.936	186.010
Termo Colaboração Iconha 002/20	160.738	95.984	3.318	99.302	123.234	40.955	-	-	-	-	164.189	-	-	164.189	95.851
Termo Colaboração Luna 014/20	1.867	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	1.868	1.868	-
	2.525	19.799	28	19.828	10.101	10.876	-	-	-	-	20.976	-	1.376	22.353	-

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Termo Colaboração Luna 13/21	-	6.599	24	6.623	4.315	2.284	-	-	-	-	6.599	-	-	6.599	24
Termo Colaboração Pinheiros 001/19	2.802	43.506	289	43.795	35.954	-	-	-	-	-	35.954	-	-	35.954	10.642
Termo de Fomento 41/21	-	40.000	182	40.182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40.182
Emenda Parlamentar 003/21	-	100.000	346	100.346	-	-	-	-	-	-	-	100.346	-	-	-
Termo de Fomento 05/20	35.005	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	35.000	7	(7)	-
Termo Fomento 15/19	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)	-
Arrecadação Solidária-Fundação do Brasil	10.447	-	9	9	-	10.456	-	-	-	-	10.456	-	-	-	-
Termo de Fomento 10/19	5.319	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.319	(5.319)	-
Termo de Fomento 17/19	5.896	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.896	(5.896)	-
Termo de Fomento 06/21	-	56.187	679	56.866	18.246	7.788	-	-	-	-	26.034	-	-	-	30.832
Termo de Fomento 007/20	-	248.584	818	249.402	-	-	-	-	12.975	-	12.975	236.255	-	-	173
Termo de Fomento 136/20	29.611	420.369	2.343	422.712	305.782	83.090	31.826	14.143	17.481	-	452.323	-	0	(0)	0
Termo de Fomento 054/21	-	55.560	227	55.787	13.658	3.748	-	-	-	-	17.406	-	-	-	38.381
Termo de Fomento 144/21	-	14.986	4	14.990	3.859	330	-	-	-	-	4.189	-	-	-	10.801

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Secretaria da Educação Termo Colaboração 055/20	29.120	25.600	105	25.705	17.443	20.482	-	1.440	-	-	39.365	-	15.460	(15.460)	(0)
Secretaria da Educação Termo Aditivo 057/21	-	281.600	1.717	283.317	183.416	24.741	-	23.510	-	-	231.667	-	-	231.667	51.650
Saldo	957.085	5.499.856	31.882	5.531.738	3.856.940	482.184	51.977	14.229	606.881	(24.000)	4.988.210	371.601	141.801	4.510.518	578.350

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

11. Recursos de Convênios/Parcerias em Execução

Apresentamos o total dos valores referente aos contratos firmados em 2021, assim como o saldo a receber das instituições que a entidade possui convênios dos contratos do ano de 2021 conforme abaixo mencionadas.

Valores recebidos com Subvenções e Parcerias	Valor Total dos Contratos	Valor Recebido	Valor a Receber
Convênio das Prefeituras do Estado do ES - ES (a)	1.096.475	823.307	273.169
Convênio Prefeitura Municipal de Campinas - SP (b)	7.109.793	2.784.549	4.325.244
Convenio Estado de São Paulo (C)	100.000	100.000	-
Fundação FEAC	87.000	58.000	29.000
Total	8.393.269	3.765.856	4.627.412

12. Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar

	2021	2020
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	422.584	104.666
Circulante	25.466	38.183
Não Circulante	397.118	66.482

Os valores demonstrados referem-se aos recursos utilizados para a compra dos ativos imobilizados e que serão reconhecidos no resultado como receita em base sistemática e racional durante a vida útil dos ativos, incluindo equipamentos de informática, móveis e utensílios e veículos.

13. Patrimônio Social

O patrimônio social decorre de superávits (déficits) acumulados e, de acordo, com o Estatuto Social da Entidade não pode ser distribuído a título de lucro, bonificação, vantagem ou participação, sob nenhuma forma ou pretexto.

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

A realização da reserva de reavaliação é creditada a superávits (déficits) acumulados, na proporção da realização dos respectivos bens do imobilizado, mediante depreciação, venda ou baixa dos bens.

14. Remuneração da Administração

A Administração da Entidade é exercida por uma diretoria executiva, composta pelos cargos de presidente, vice-presidente, secretários, tesoureiros, assistente de diretoria e por membros do conselho fiscal, eleitos pela Assembleia Geral, composta pelos membros associados à Entidade, com mandato de dois anos e possibilidade de reeleição. O mandato atual expira em 31 de março de 2022. Conforme previsto no Decreto nº 7.237 de 20 de julho de 2010 em seu Artigo 40, administradores, diretores, conselheiros ou benfeitores não recebem remuneração ou quaisquer outros benefícios em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.

15. Isenções Usufruídas

Os valores relativos a isenções de contribuições sociais referentes à cota patronal (20%), ao Seguro de Acidente de Trabalho - SAT (2%) e a terceiros (5,8%), devidos ao INSS, são representados da seguinte forma:

<u>Isenções Usufruídas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Cota patronal - INSS	1.009.407	943.185
SAT / FAP	100.941	94.319
Terceiros	292.728	273.524
Total de cotas patronais	1.403.076	1.311.028
Pis sobre folha de pagamento	50.470	47.148
Total	1.453.546	1.358.176

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

16. Receitas

Apresentamos abaixo as receitas conforme suas naturezas:

Receitas Com Restrição	2021	2020
<i>Programa (Atividades) de Assistência Social</i>		
FMAS - Fundo Municipal de Assistência Social	4.303.993	4.267.866
FMDCA - Fundo Municipal da Criança e Adolescente	124.222	119.945
Secretaria da Educação	269.404	317.727
Realização de Convênios/Verbas Parlamentares p/ Aquisição de Imobilizados	79.858	37.539
Total	4.777.477	4.743.077
 <i>Programa (Atividades) de Educação</i>		
FMDCA - Fundo Municipal da Criança e Adolescente	386.759	10.252
Total Receitas Com Restrição	5.164.236	4.753.329
 Receitas Sem Restrição		
Doações Pessoa Física/Jurídica	1.085.131	1.170.984
Associação Esperanças sem Limites	3.421.962	2.383.479
Bazar	1.008.210	772.065
Aluguéis	110.487	110.180
Outras Receitas	128.327	220.843
Trabalho Voluntário	49.857	10.654
Total Receita Sem Restrição	5.803.974	4.668.205
Total Receitas	10.968.210	9.421.534

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Abertura da Conta: Doações Pessoas Físicas e Jurídicas	2021	2020
Doações Pessoa Física	144.990	113.256
Doações Pessoa Jurídica	225.617	142.140
Donativo Sanasa/Cesan	69.400	70.865
Doações em Espécie	645.124	844.723
Subtotal	1.085.131	1.170.984
Associação Esperanças sem Limites	3.421.961	2.383.479
Total	4.507.092	3.554.463

Doações em Espécie		
Alimentos e Material de Limpeza Doados	191.682	226.282
Materiais Diversos e Bens Pequeno Valor Doados	296.473	280.628
Roupas e Suprimentos p/ Alunos Doados	138.158	167.736
Materiais Pedagógicos Doados	16.412	-
Imobilizado Doados	2.400	170.077
Total	645.125	844.723

17. Custos e Despesas

Apresentamos abaixo os custos e as despesas apresentados por natureza:

Abertura de Custos e Despesas Operacionais - por Natureza	2021	2020
Despesa de Pessoal	(6.209.728)	(5.518.739)
Materiais	(246.512)	(146.289)
Suprimentos	(512.360)	(489.439)
Manutenção e Reparos	(898.696)	(250.497)
Materiais e Suprimentos Doados	(711.791)	(758.097)
Serviços Gerais	318.758	(202.273)
Seguros	(34.494)	(26.223)
Aluguéis	(657.874)	(647.018)
Água, Energia Elétrica, Internet e Telefone	(628.244)	(538.258)
Combustíveis e Lubrificantes	(332.183)	(241.542)
Depreciação	(410.660)	(332.382)
Despesas Eventuais	-	(60.647)

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Abertura de Custos e Despesas Operacionais - por Natureza	2021	2020
Vestuário	(17.944)	(22.462)
Passagens p/Alunos	(22.688)	(27.295)
Recreação	(111.392)	(159.817)
Outros Custos/Despesas	-	(180.267)
Reversão/Complemento Provisão para Contingência	-	(292)
(-) Despesas de Apoio Administrativo	(4.923)	641.499
	(10.480.732)	(8.960.039)
Trabalho Voluntário	(50.190)	(10.655)
Total	(10.530.923)	(8.970.694)
Custos	(5.262.043)	(7.525.010)
Despesas Administrativas	(5.268.880)	(1.445.684)
Total	(10.530.923)	(8.970.694)

18. Resultado Financeiro

O resultado financeiro da Entidade é composto conforme composição abaixo:

Receitas (Despesas) Financeiras	2021	2020
Receitas		
Descontos Obtidos	4.007	701
Rendimentos de Aplicações Financeiras	<u>19.398</u>	<u>11.091</u>
	23.405	11.792
Despesas		
Despesas Bancárias	(31.331)	(27.919)
Juros sobre Pagamentos em Atraso	(4.547)	(1.328)
Juros sobre Cartões de Crédito	<u>(11.606)</u>	<u>(8.625)</u>
	(47.484)	(37.872)
Resultado Financeiro Líquido	(24.079)	(26.080)

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

19. Cobertura de Seguros

A cobertura dos seguros da Entidade é demonstrada a seguir:

Ativos	Risco coberto	Valor em R\$
		100% FIPE*
Veículos	Cobertura básica de cinco veículos incluindo terceiros	1.478.059
Veículos	Cobertura de dois veículos, apenas terceiros	2.900.000
Imóveis	Incêndio, Raio, Explosão, Vendaval, e Fumaça	1.318.000
Total da Cobertura		5.696.059

(*) Representa o valor médio de veículos usados do mercado nacional, conforme pesquisa divulgada pela Fundação Instituto de Pesquisas Econômicas - FIPE.

20. Eventos Subsequentes

Nas últimas semanas de 2019, o surto de um novo vírus (COVID-19), foi primeiramente detectado em Wuhan, na China, posteriormente, espalhando-se em escala global, e sendo classificado como uma pandemia pela OMS (Organização Mundial da Saúde) em 03 de março de 2020, inclusive afetando a economia brasileira.

A administração tomou todas as medidas preventivas internas e seguiu todas as determinações e parâmetros de segurança impostos pela OMS (Organização Mundial da Saúde), Prefeituras e Estados de localidade. Uma das determinações locais foi a inatividade de comércios e serviços não-essenciais, portanto os bazares ficaram fechados por vários meses, o que ocasionou o fechamento definitivo de uma unidade do bazar. Além desse impacto na receita, é possível identificar uma redução nas despesas como transporte e alimentação, devido a paralização das atividades.

Não houve redução nas despesas com funcionários, pois apesar da Medida Provisória nº 936 de 01 de abril de 2020, a qual permitiria a redução da jornada de trabalho e salário, a administração optou pela permanência da carga horária e adesão do trabalho remoto (home-office).

CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Em reais

Administração,



CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Philip Brian Smith

Presidente



CASA DOS MENORES DE CAMPINAS

Paulo Roberto R. S. Barbosa

Contador - CRC 1SP261917/0-2