

## **CASA MATERNAL AMÉLIA LEITE**

### **NOTAS EXPLICATIVAS INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**Encerradas em 31 de dezembro de 2021.**

#### **I - CONTEXTO OPERACIONAL:**

##### **Nota 1 – Natureza Jurídica e Missão da Entidade**

**Casa Maternal Amélia Leite**, é uma associação de direito privado, filantrópica, de caráter educacional, com sede na Rua Frei Paulo, nº 682, Bairro Suissa, em Aracaju/SE, inscrita no CNPJ nº 13.017.959/0001-81, e de acordo com o seu estatuto, funciona com Educação Infantil, Creche e Educação Infantil, e Pré-Escola.

##### **OBJETIVOS DA INSTITUIÇÃO**

- Assegurar em meio adequado, condições indispensáveis ao atendimento educacional à criança de 03 a 05 anos, de acordo com o Regimento Interno aprovado em Assembleia Geral.

##### **FINALIDADES ESTATUTÁRIAS**

- Celebrar convênios, acordos, contratos e outros instrumentos jurídicos com pessoas físicas ou jurídicas, de direito público ou privado, nacional ou internacional;

- Promover cursos sobre temas relacionados à sua área de atuação;

- Manter intercâmbio e realizar trabalhos com entidades afins;

- Colaborar com os governos Federal, Estadual e Municipal, além de instituições governamentais, em programas e projetos compatíveis com a sua área de atuação;

- Auxiliar outras entidades que atuem em objetivos ou temas semelhantes;

- Organizar eventos sociais beneficentes, cujos recursos serão destinados integralmente para a manutenção dos objetivos institucionais.

#### **II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

##### **Nota 02 – Elaboração das Demonstrações Contábeis**

As Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade - ITG 2002(R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros.

##### **RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

##### **Nota 03 - Apuração de Receitas e Despesas do Exercício.**

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios. As

*ceipe*

receitas são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e Outros Documentos. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

#### **Nota 04 - Ativos e Passivos Circulantes**

O Ativo e o Passivo Circulantes estão classificados em valores Realizáveis e Exigíveis com vencimentos até 31.12.2022.

Os valores de Caixa e Equivalentes de Caixa registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas.

#### **Nota 05 – Rendimentos das Aplicações Financeiras**

As aplicações são registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço. No exercício de 2021 a Entidade obteve rendimentos s/aplicações financeiras no valor total de **R\$ 3.327,97** (Três mil, trezentos e vinte sete reais, e noventa e sete centavos).

#### **Nota 06 – Conta de Poupança Com Restrições**

O saldo da conta poupança do **Banco Banese 101693-0**, totaliza **R\$ 24.082,07** (Vinte e quatro mil, oitenta e dois reais e sete centavos) e será destinado à manutenção das instalações da Casa Maternal Amélia Leite. Esse Recurso foi oriundo do **Ministério Público do Estado de Sergipe** por meio do Termo de Rerratificação de Ajustamento de Conduta da 5ª Promotoria de Justiça dos Direitos do Cidadão.

#### **Nota 07 - Movimentação do Imobilizado**

Houve aquisições no Ativo Imobilizado no valor total de **R\$ 11.357,99**, referente a compra de 04 TVs LED 32, 1 Refrigerador, 1 Fogão a Gás e Forno Industrial. Também foram efetuadas as respectivas depreciações/amortizações, determinadas pela legislação fiscal, no valor total de **R\$ 23.317,35**, o que onerou o resultado líquido da instituição.

Segue abaixo o saldo líquido do imobilizado no exercício de 2021:

Contas	Saldo em 31/12/2020	Movimentação	Saldo em 31/12/2021
<b>Imobilizado</b>	3.076.846,51	11.357,99	3.088.204,50
<b>Depreciação</b>	(202.094,72)	(23.317,35)	(225.412,07)
<b>SALDO</b>	<b>2.874.751,79</b>		<b>2.862.792,43</b>

#### **Nota 08 - Receita de Doações/Recursos:**

##### **1- Registro de Doações em Espécie**

As Receitas no valor de **R\$ 64.785,00** (Sessenta e quatro mil, setecentos e oitenta e cinco reais) foram oriundas de donativos pecuniários de doadores pessoas físicas e jurídicas, comprovadas e registradas por meio de recibos e comprovantes de depósitos bancários.

As Receitas de doações recebidas por meio do Contrato de Doação do **Instituto Banese**, para

*Handwritten signature*

custear o desenvolvimento e a execução das atividades sociais e estatutárias da Casa Maternal Amélia Leite, totalizaram o montante de **R\$ 16.500,00** (Dezesseis mil e quinhentos reais).

As Receitas de doações recebidas por meio de Termo de Parceria da **Fundação Manoel Cruz**, para custear o desenvolvimento e a execução das atividades sociais e estatutárias da Entidade, totalizaram o montante de **R\$ 63.120,00** (Sessenta e três mil, e cento e vinte reais).

As Receitas de Aluguéis totalizaram o montante de **R\$ 236.373,69** (Duzentos e trinta e seis mil, trezentos e setenta e três reais, e sessenta e nove centavos).

## 2- Registro de Doações em Produtos

A Receita de doações de diversos produtos recebidos de doadores pessoas físicas e pessoas jurídicas corresponde ao valor de R\$ 16.948,30 (Dezesseis mil, novecentos e quarenta e oito reais e trinta centavos).

## Nota 09 – Recursos de Convênios e Projetos

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

### 1- Projeto de Aquisição de Bens Móveis e Materiais de Consumo

A Entidade recebeu Recursos da **VEMPA-Vara de Execução de Medidas e Penas Alternativas** para os Projetos de Compras de 04 TVs LED 32, 1 Refrigerador, 1 Fogão a Gás e Forno Industrial, Álcool 70 e Leite em Pó, no valor total de **R\$ 16.801,07** (Dezesseis mil, oitocentos e um reais e sete centavos), cuja ações já foram executadas em conformidade com o Termo de Parceria para Execução do Projeto, respeitando as exigências do Órgão Concedente e a Legislação vigente.

### 2- Recursos Para Custeio

A Entidade recebeu Recursos do **Ministério Público do Estado de Sergipe**, por meio do Termo de Rerratificação de Ajustamento de Conduta da 5ª Promotoria de Justiça dos Direitos do Cidadão, no valor de **R\$ 24.000,00** (Vinte e quatro mil reais) que será destinado à manutenção das instalações da Casa Maternal Amélia Leite.

Termo de Parceria	Concedente	VI. do Recurso	VI. Executado 2021	Rendimento 2021	Saldo do Recurso 31/12/21
Manutenção das instalações da Instituição	MP/SE	R\$ 24.000,00	0,00	R\$ 82,07	R\$ 24.082,07

A Entidade possui um Acordo de Cooperação Sócio Educacional com a **Prefeitura Municipal de Aracaju/SEMED** com o objetivo de cooperação na execução de programa de ensino público gratuito na Educação Infantil. Por meio desse acordo a PMA/SEMED forneceu Merenda Escolar e Recursos Humanos no valor total de **R\$ 59.224,04** (Cinquenta e nove mil, duzentos e vinte e quatro reais e quatro centavos) nesse ano de 2021.

*sepe*

Acordo de Coop. Educ.	Concedente	VI. do Recurso	VI. Executado 2021	Rendimento 2021	Saldo do Recurso 31/12/21
Merenda Escolar e Estagiários	PMA SEMED	R\$ 59.224,04	R\$ 59.2524,04	0,00	0,00

#### Nota 10 - Trabalho Voluntário

A Entidade apurou em 2021 um custo de **R\$ 120.000,00** (Cento e vinte mil reais) decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

#### Nota 11 – Resultado das Ações Assistenciais

Todos os recursos angariados pela Casa Maternal Amélia Leite se destinaram unicamente e exclusivamente para cumprimento das suas finalidades institucionais, conforme preconiza seu Estatuto.

Os serviços de Creche e Educação Infantil oferecidos gratuitamente pela Entidade, encerrou o ano de 2021 com uma média de 60 crianças sendo atendidas mensalmente, e desse quantitativo foram atendidas 16 crianças no Maternal, 24 crianças no Infantil e 22 crianças na Alfabetização.

#### Nota 12 – Demonstrativo da Aplicação dos Recursos/Doações Recebidas

Os Custos e Despesas oriundos do cumprimento da finalidade assistencial da Casa Maternal Amélia Leite totalizaram o valor de **R\$ 548.843,68** (Quinhentos e quarenta e oito mil, oitocentos e quarenta e três reais e sessenta e oito centavos).

CUSTOS E DESPESAS DA ENTIDADE	
<b>CUSTOS C/EXECUÇÃO DAS ATIVIDADES</b>	<b>450.504,52</b>
Salários/Férias/13º Salário/Indenizações	281.873,08
Encargos Sociais	23.150,54
Outros Custos C/Empregados	29.551,44
Custos C/Estagiários SEMED	35.400,00
Custos C/Alimentação da Creche/Escola	57.620,00
Custos C/Doações Cesta Básica	12.000,00
Custos C/Material Didático da Creche/Escola	5.386,16
Custos C/Material de Consumo	5.523,30
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>97.658,16</b>
Impostos e Taxas	2.316,46
Água/Telefone/Internet e Outros Serviços	9.997,83
Material de Limpeza/Expediente	9.315,69
Comissões S/Receita de Aluguéis	7.888,91
Outras Despesas Administrativas	21.908,15
Manutenção/Conservação das Instalações	22.913,77

*leite*

Depreciação/Amortização	23.317,35
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>681,00</b>
Despesas Bancárias	681,00

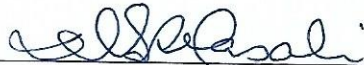
**Nota 13 - Gratuidade no Serviço de Assistência Social**

Em atendimento a Lei n.º 12.101/09 e ao Decreto nº 8.242/2014, a Entidade informa que concede a gratuidade de 100% dos serviços assistenciais fornecidos a seus assistidos.


**Nota 14 – Isenção Previdenciária Usufruída**

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às isenções previdenciárias (quota patronal) usufruída durante o exercício de 2021 corresponde ao montante de **R\$ 52.426,82** (Cinquenta e dois mil, quatrocentos e vinte e seis reais, e oitenta e dois centavos).

Aracaju/SE, 31/12/2021.



Maria Isabel Prado Casali  
Presidente  
CPF: 200.527.155-15



Maria Salete Barreto Leite  
Contadora – CRC/SE 003846  
CPF: 103.765.935-04