

INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO

**Demonstrações Financeiras para o exercício
findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
Relatório dos Auditores Independentes**

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 [/audisa.consultores](https://www.facebook.com/audisa.consultores)

📷 [@grupoaudisa](https://www.instagram.com/grupoaudisa)

🌐 [/company/grupoaudisa](https://www.linkedin.com/company/grupoaudisa)

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO

Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020

Conteúdo

Relatório do Auditor Independente sobre as demonstrações contábeis.....

Balço Patrimonial.....

Demonstração do Resultado do Período.....

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....

Demonstração dos Fluxos de Caixa.....

Notas explicativas às demonstrações contábeis.....

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO

CNPJ. : 62.778.576/0001-31

**“RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS”****Opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis**

Examinamos as demonstrações contábeis do **INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2020, e as respectivas demonstrações do resultado do período, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, 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, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis.

A Entidade não possui o controle físico sobre o Imobilizado do Grupo Ativo Não Circulante e conseqüentemente, a Entidade realiza os registros para custo com depreciação através da taxa fiscal, conforme apresentado na nota explicativa nº 03e , 05 e não vem também efetuando a revisão da vida útil econômica desses bens em atendimento ao item 50 e 51 da resolução CFC nº 1.177/09 – NBC TG 27 (R1). Devido aos fatos descritos anteriormente, a Entidade não efetuou a verificação de possíveis desvalorizações significativas do Ativo Imobilizado “impairment” que possam existir conforme determina a Resolução CFC nº 1.292/10 – NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos Diante disso não nos foi possível determinar se ajustes das contas, resultariam em efeitos relevantes sobre as Demonstrações Contábeis de 2020.

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 com ressalva.

NOSSOS ESCRITÓRIOS**São Paulo**Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO**Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

f /audisa.consultores

@grupoaudisa

in /company/grupoaudisa

PORTALAUDISA.COM.BR

Ênfase:**Ênfase sobre a retificação dos valores correspondentes.**

Chamamos atenção à nota explicativa n.º 19 às demonstrações contábeis (Balanço, DRP, DMPL e DFC), que apresenta as mudanças nas políticas contábeis adotadas pelo **INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO** em 2020, os valores correspondentes referentes ao exercício anterior, apresentados para fins de comparação, foram ajustados e estão sendo retificados como previsto na NBC TG 23 – Práticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro. Nossa opinião não contém ressalva em relação a esse assunto.

Outros Assuntos:**Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior.**

Os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis do **INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO**, correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentados para fins de comparação, não foram auditados por nós e nem por outro auditor Independente.

Responsabilidades da administração 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 ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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,

NOSSOS ESCRITÓRIOS**São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO**Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📱 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

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, bem como 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.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou 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 manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conceito 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.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração 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.

São Paulo - SP, 30 de Junho de 2021

AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS
CRC/SP 2SP 024298/O-3

Alexandre Chiaratti do Nascimento
Contador
CRC/SP 187.003/ O- 0
CNAI – SP – 1620

NOSSOS ESCRITÓRIOS**São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO**Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

ASSINADO DIGITALMENTE POR:

ALEXANDRE CHIARATTI DO
NASCIMENTO (14782348819)
Data: 7/1/2021 4:45:03 PM -03:00

VALIDAR DOCUMENTO

Código de validação: 2450D-3BC3C-6CDE7-57C0E

Para verificar assinatura após ter assinado acesse o link a abaixo:

<https://fenacondoc.com.br/valida-documento/2450D-3BC3C-6CDE7-57C0E>

A validação também pode ser feita utilizando o QR Code abaixo:



INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO
C.N.P.J.: 62.778.576/0001-31

BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2020

Em R\$

ATIVO	Nota	<u>2020</u>	<u>2019</u>
			<u>Reapresentado</u>
CIRCULANTE		<u>1.842.698,77</u>	<u>1.360.597,63</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.842.312,34	1.327.471,34
Créditos			33.126,29
Despesas exercício seguinte		386,43	0,00
NÃO CIRCULANTE		<u>38.339,83</u>	<u>35.852,93</u>
Imobilizado	5	38.339,83	35.852,93
TOTAL DO ATIVO		<u>1.881.038,60</u>	<u>1.396.450,56</u>
PASSIVO			
CIRCULANTE		<u>1.590.090,22</u>	<u>1.194.323,14</u>
Encargos Sociais a recolher	6	4.209,28	2.339,83
Obrigações a pagar	7	21.062,55	-
Projetos a realizar	8	1.560.534,86	1.186.976,61
Obrigações Fiscais	9	1.583,17	-
Provisões Trabalhistas	10	2.700,36	5.006,70
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12	<u>290.948,38</u>	<u>202.127,42</u>
Patrimônio Social		5.221,19	5.221,19
Superávit/ Deficit Acumulado		196.906,23	268.030,24
Superávit/ Deficit do Exercício		88.820,96	(71.124,01)
TOTAL DO PASSIVO		<u>1.881.038,60</u>	<u>1.396.450,56</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO
C.N.P.J.: 62.778.576/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2020

<i>Em R\$</i>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
			<u>Reapresentado</u>
RECEITAS OPERACIONAIS	Nota	1.531.960,76	1.490.648,29
Receitas das atividades	13	1.525.974,66	1.475.957,84
Subvenções Governamentais - União		483.135,99	409.769,80
Subvenções Governamentais - Estados		137.192,09	231.035,23
Subvenções Não Governamentais de Pessoas Jurídicas		167.072,63	-
Doações Não Governamentais - Pessoas Físicas e Jurídicas		673.245,96	835.152,81
Outras Receitas das Atividades		65.327,99	-
Receitas de Aplicações Financeiras		5.986,10	13.349,55
Outras Receitas			1.340,90
DESPESAS OPERACIONAIS	13	(1.443.139,80)	(1.561.772,30)
DESPESA COM PESSOAL		(87.897,42)	(113.326,78)
Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remunerações		(66.166,56)	(78.732,70)
Encargos Sociais com Empregados		(21.660,40)	(34.594,08)
Despesa com Provisão para Remuneração e Encargos		2.306,34	-
Outros Gastos com Empregados		(2.376,80)	-
DESPESAS DAS ATIVIDADES		(1.333.522,74)	(1.425.889,04)
Despesas com Subvenções, Contribuições e Doações		(132.664,67)	(244.202,53)
Prestação de Serviços por Pessoas Jurídicas		(993.402,89)	(824.776,33)
Despesas de Consumo (Água/Esgoto/Energia Elétrica)		(12.260,53)	(40.985,06)
Despesas de Consumo (Materiais de Expediente)		(18.264,80)	(72.325,79)
Despesas de Manutenção e Conservação de Bens e Imóveis		(11.282,16)	(193.538,88)
Despesas com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo		(10.692,85)	(12.320,62)
Propaganda, Publicidade e Patrocínio		(104.674,60)	(4.294,40)
Depreciações e amortizações		(226,10)	-
Outras Despesas Administrativas		(50.054,14)	(33.445,43)
DESPESAS FIN. E TRIBUTARIAS		(21.719,64)	(22.556,48)
IRRF s/ aplicação financeira		0,00	(2.531,77)
Outras Despesas Financeiras		(15.244,45)	(15.792,47)
Despesas com Tributos Municipais		(6.475,19)	(4.232,24)
Superávit /(Déficit) do Exercício	14	88.820,96	(71.124,01)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO
C.N.P.J.: 62.778.576/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 2020

	Reserva Social	Superávits (Déficits) Acumulados	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido
<i>Em R\$</i>				
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	5.221,19	356.072,05	(88.041,81)	273.251,43
Incorporação para Patrimônio	-	-	-	-
Ajuste de exercício anterior	-	-	-	-
Déficit do Exercício Reapresentado em 2019	-	-	(71.124,01)	(71.124,01)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	5.221,19	356.072,05	(159.165,82)	202.127,42
Incorporação para Patrimônio	-	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	88.820,96	88.820,96
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	5.221,19	356.072,05	(70.344,86)	290.948,38

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO
C.N.P.J.: 62.778.576/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2020

<i>Em R\$</i>	2020	2019
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>2020</u>	<u>Reapresentado</u>
a) Resultado Ajustado	89.047,06	(71.124,01)
Superávit/ deficit do exercício	88.820,96	(71.124,01)
Depreciação	226,10	-
b) Decréscimo (Acréscimo) do Ativo	32.739,86	51.590,32
Valores a receber	33.126,29	51.590,32
Despesas Antecipadas	(386,43)	-
c) Acréscimo (Decréscimo) do Passivo	395.767,08	823.989,41
Encargos Sociais a recolher	1.869,45	(3.804,48)
Projetos a realizar	373.558,25	828.091,83
Obrigações a pagar	21.062,55	
Obrigações Fiscais	1.583,17	
Provisão Trabalhistas	(2.306,34)	(297,94)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	517.554,00	804.455,72
Aquisição de Ativo Imobilizado	(2.713,00)	-
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(2.713,00)	-
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) EM EQUIVALENTES DE CAIXA	514.841,00	804.455,72
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	514.841,00	804.455,72
SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.327.471,34	523.015,62
SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.842.312,34	1.327.471,34
	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

INSTITUTO CULTURAL ISRAELITA BRASILEIRO

CNPJ 62.778.576/0001-31

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 2020.

1- CONTEXTO OPERACIONAL

A Casa do Povo é uma pessoa jurídica de direito privado, constituída em 31 de março de 1948, sob a forma de associação de defesa de direitos sociais, com sede no município de São Paulo, estado de São Paulo. A Casa fica localizada na Rua Três Rios 252 no centro da cidade na cidade do Bom Retiro.

A Casa do Povo é um centro cultural que revisita e reinventa as noções de cultura, comunidade e memória.

Habitada por uma dezena de grupos, movimentos e coletivos, alguns há décadas e outros mais recentes, a Casa do Povo atua no campo expandido da cultura. Sua programação transdisciplinar, processual e engajada entende a arte como ferramenta crítica dentro de um processo de transformação social. Sem grade fixa de programação e com horários flexíveis, a Casa do Povo se adapta às necessidades de cada projeto, de forma a atender tanto associações do bairro quanto propostas artísticas fora dos padrões. Seus eixos de trabalho (memória, práticas coletivas e engajadas, diálogo e envolvimento com o seu entorno) são pensados a partir do contexto contemporâneo em relação direta com suas premissas históricas, judaicas e humanistas.

A associação tem por objetivo estatutário promover os valores culturais em geral e, em particular os que identifiquem as comunidades brasileiras e de origem judaica, em todo o território nacional, por meio da promoção de atividades culturais, educacionais, sociais e assistenciais.¹

2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2020, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

2.1 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL - RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A entidade manter em boa ordem a documentação contábil.

3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a- Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC – TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

b- Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

C- Créditos: São apresentados nessas contas créditos que a Organização tem a receber. Para 2020, referente 2019 os valores apresentados nessa conta são saldos de projeto que foi recebido em março de 2020 via subvenção estatual e adiantamento de férias referente folha de pagamento.

d – Despesa do exercício seguinte: São apresentados nesse grupo de contas os valores de seguro do Imóvel a ser apropriado para 2021. Ao vencimento da vigência do seguro, esse valor será totalmente apropriado e ao assegurar o imóvel novamente é reconhecida nova apropriação.

e – Imobilizado: Os ativos imobilizados da Casa do povo são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pela taxa fiscal.

f- Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

g- Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

4- Caixa e equivalentes de caixa

Os valores de caixa e equivalente de Caixa, em 2020 foi de 1.842.634,38, desse valor, 86% está relacionado com projetos a realizar, e o restante no valor de 263.113,09 é o recurso institucional.

	2020	2019
Caixa e Contas Correntes	892.816,41	362.674,52
Caixa Matriz	0,00	38,24
Banco Itaú C/C 03309-5	40,00	10,00
BB C/C 49034-2 Minc Pronac 185145 Plano Anual 2019	0,00	8.631,09
BB C/C 9677 Proac Edital Territórios etc. Uma instituiçã	2.177,18	1.376,86
Banco Brasil C/C 48321-4 Minc Pronac 177223	1.633,37	0,00
Banco Brasil C/C 49328 Proac ICMS	401,25	0,00
BB C/C 49906 - Proac Edital Modernização etc. Arquivo em	506,46	83,96
BB C/C 49848-3 - PRONAC 193030	615.368,15	0,00
BB C/C - 51261-3 MINC PRONAC 203923 -CAPTAÇÃO	272.630,00	0,00
BB C/C 49847-5 PRONAC 193030 -CAPTAÇÃO	0,00	352.534,37
BB C/C 20667-9	60,00	0,00
Aplicações Financeiras	949.495,93	964.796,82
Bancos Itaú C/C 03309-5 - Aplicação automática da conta corr	289.380,73	43.377,42
Itaú Renda Fixa IMA-B	161.478,90	156.333,35
Itaú Renda Fixa Master DI	46.079,32	101.356,52
Aplic BB C/C 48174 Proac ICMS - Encerrada 2019 Biblioteca	10,15	10,15
Aplic BB C/C 49034 Minc Pronac 185145 Plano Anual 2019	0,00	370.056,23
Aplic BB C/C 49328 Proac ICMS Plano Anual 2018 rev. 2020	102.761,09	147.372,70
Aplic BB C/C 49906 Proac Modernização etc. Arquivo em mo	95.932,88	146.290,45
Aplic BB C/C 49848-3 C Prazo Admin Soberano- PRONAC 193030	11.000,46	0,00
Aplic BB C/C 49848-3 BB RF Ref DI Vip PRONAC 193030	242.788,01	0,00
Itau - Conta Poupança Ag. 0064 Conta 03310-3	64,39	0,00
Total	1.842.312,34	1.327.471,34

5- Imobilizado

Para 2020, foi realizada a compra de máquinas e equipamentos, especificamente um scanner e para esse bem a administração compreendeu que de acordo com o comportamento e uso da entidade para com o bem adquirido o mesmo possui vida útil de 10 anos e será depreciado mensalmente até a conclusão de sua vida útil.

	2020	2019
Edifícios e Construções	53.976,99	53.976,99
Máquinas, Equipamentos e Instalações	2.713,00	0,00
Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais	33.616,79	33.616,79
(-) Depreciação Acumulada	51.966,95	51.740,85
Total	38.339,83	35.852,93

- 6- **Encargos sociais a recolher:** Os valores registrados nesse grupo trata-se de encargos de folha de pagamento: INSS a recolher, FGTS a recolher, IRRF sobre salários e PIS sobre folha de pagamento.

	2020	2019
INSS a Recolher	-3.203,79	-1.653,08
FGTS a Recolher	-612,93	-567,31
Demais Encargos a Recolher	-392,56	-119,44
Total	-4.209,28	-2.339,83

- 7- **Obrigações a pagar:** São as obrigações a pagar, valores que serão repassados a grupos para execução de projeto na casa, referente contrato firmado com uma doadora pessoa física e a Organização repassará a um coletivo parceiro da organização. O pagamento de contribuinte individual referente o mês de dezembro que foi pago em Janeiro de 2021.

	2020	2019
Repases a realizar	18.600,00	0,00
Recibos profissionais autonomos a pagar	2.462,55	0,00
Total	21.062,55	0,00

- 8- **Projetos a realizar – Subvenções e/ ou convênios públicos resolução 1.305/10 (NBC TG 07):** São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos públicos e privados, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades. Para a contabilização de suas subvenções públicas e privadas, a Entidade atendeu a Resolução no. 1.305 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC que aprovou a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental e a Resolução do CFC No 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

	2020	2019
A realizar - C/C 9677 Proac Edital Territórios etc. Uma	-2.177,18	-31.376,86
A realizar - FFAI Bco Itau	-140.497,26	-153.407,46
Minc Pronac C/C 48321 - Projeto a realizar	-1.633,37	0,00
A realizar - C/C 49034 Minc Pronac 185145 Plano Anual 2019	0,00	-355.994,82
A realizar - C/C 49328 Proac ICMS Plano Anual 2018 rev. 20	-103.162,34	-147.372,70
A realizar - C/C 49906 Proac Edital Modernização etc. Ar	-96.439,34	-146.290,40
A realizar - Minc Pronac 193030 c/c C/C 49848-3	-869.156,62	-352.534,37
A realizar - C/C 51261-3 MINC PRONAC 203923	-272.630,00	0,00
A realizar - Lei Aldir Blanc 2020	-18.000,00	0,00
Projeto Casa Sangusko	-56.838,75	0,00
Total	-1.560.534,86	-1.186.976,61

- 9- **Obrigações Fiscais:** Estão registrados nas obrigações fiscais imposto retido sobre serviços tomados, e ISS referente nota fiscal de serviços prestados pela Instituição.

	2020	2019
Tributos Federais a Recolher	-177,87	0,00
Tributos Municipais a Recolher	-1.405,30	0,00
Total	-1.583,17	0,00

- 10- **Provisões trabalhistas:** Estão registrados nas obrigações fiscais imposto retido sobre serviços tomados, e ISS referente nota fiscal de serviços prestados pela Instituição.

	2020	2019
Tributos Federais a Recolher	-177,87	0,00
Tributos Municipais a Recolher	-1.405,30	0,00
Total	-1.583,17	0,00

11 – **Provisão passivos contingentes (Resolução CFC No. 1.180/09 NBC TG 25):** Em 31/12/2020 a entidade possuía as seguintes disputas jurídicas, no valor de R\$ 5.353.538,27 com possibilidade de perda possível, por esta razão não está registrado nas demonstrações contábeis, mas destacado em nota.

12- **Patrimônio líquido:** O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Superávit Acumulado, acrescido do déficit do exercício de R\$ 88.756,57, conforme apresentado na Demonstração do resultado do período.

13 - **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência. No decorrer de 2020 a Casa apurou uma situação de desvio de verba por parte de uma funcionária em regime de CLT. Os valores que identificamos nessa situação estão registrados na conta outras despesas administrativas.

14 – **Receitas de Convênios (Resolução CFC No. 1.412/12):** Em atendimento a Resolução do CFC No. 1.412/12 que aprova a NBC TG 30, as receitas (fontes de recursos) da Entidade oriundas das atividades fins (receitas provenientes de convênios firmados com empresas privadas), são registradas pelos valores contratados pelos convênios firmados.

	2020	2019
Subvenções Governamentais - União	483.135,99	409.769,80
Subvenções Governamentais - Estados	137.192,09	231.035,23
Subvenções Não Governamentais de Pessoas Jurídicas	167.072,63	0,00
Doações Não Governamentais - Pessoas Físicas e Jurídicas	673.245,96	835.152,81
Outras Receitas das Atividades	65.327,99	0,00
Receitas de Aplicações Financeiras	5.986,10	13.349,55
Outras Receitas não Associadas às Atividades	0,00	1.340,90
Total	1.531.960,76	1.490.648,29

15 – **Resultado do período:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos

futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

O superávit do exercício de 2020 será descontado do Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

16 – Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do período (mencionar se superávit ou déficit)

17 – Da Demonstração de Fluxo de Caixa – DFC: A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

18 – Impacto nas demonstrações contábeis relacionados a pandemia de corona vírus (COVID 19): Em 31 de dezembro de 2019, a Organização Mundial de Saúde (OMS) emitiu o primeiro alerta de uma nova doença, depois que autoridades chinesas notificaram casos de uma misteriosa pneumonia na cidade de Wuhan. No dia 9 de janeiro de 2020, foi anunciado pela OMS que os casos de pneumonia estariam ocorrendo devido a um novo Coronavírus, tipo semelhante ao da Síndrome Respiratória Aguda Grave (Sars).

Esse evento acabou afetando a economia mundial e, certamente, poderá gerar impactos que devem ser refletidos em alguma extensão, nos demonstrativos contábeis e financeiros das empresas brasileiras e outras espalhadas pelo mundo. A Administração entende que não é possível mensurar os efeitos econômicos decorrentes da propagação do Coronavírus (COVID19) e das medidas governamentais tomadas para evitá-la, porém, nesse momento, está tomando medidas internas para avaliação dos impactos a nível de negócio e avaliou as normas mencionadas no comunicado divulgado pelo Conselho Federal de Contabilidade emitido no dia 9 de março de 2020 conforme destacado a seguir:

- _ CPC 01 (R1) – Redução ao valor recuperável de ativos;
- _ CPC 24 – Evento Subsequente
- _ CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis;
- _ CPC 47 – Receita de contrato com cliente; e
- _ CPC 48 – Instrumentos financeiros;

A Administração está envidando esforços para garantir com base nos princípios contábeis de que quaisquer impactos identificados sejam refletidos nos seus demonstrativos financeiros, contudo, concluiu na data de aprovação de emissão dessas Demonstrações financeiras que os estudos internos dos impactos do COVID19 até então realizados não se materializam e impactam as Demonstrações financeiras aqui apresentadas.

19 - Reapresentação de Valores Correspondentes.

Os valores correspondentes relativos ao balanço patrimonial do exercício de 2019 originalmente apresentado nas demonstrações financeiras do exercício, está sendo apresentado em conformidade com o CPC 23 e Resolução NBTC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro (IAS 8) – Apresentação das Demonstrações Contábeis (IAS 1).

Em 2019 foi reconhecido como despesa institucional o valor de R\$ 22.692,00. Tais valores saíram da conta corrente institucional, porém em processo de conciliação contábil de saldo de projetos e nos lançamentos de transferência bancária, observou-se que as despesas que somam esse montante são de projetos, que na competência da despesa não haviam recursos e a Casa pagou. Com o recebimento do recurso, foi devolvido os valores para as contas corrente do projeto. Esse valor foi reapresentado, pois impacta no resultado de 2019, reduzindo o déficit do referido ano. As contas impactadas foram o projeto a realizar, que sofreu redução, e as receitas que houve aumento no valor supracitado.

A tabela a seguir resume os impactos gerados dos ajustes nas demonstrações contábeis da Entidade.

CONTAS PATRIMONIAIS

<u>CONTAS CONTÁBEIS</u>	<u>Reapresentação 2019</u>	<u>Ajuste</u>	<u>2019</u>
Projetos a realizar	1.186.976,61	(22.692,50)	1.209.669,11
Patrimonio Líquido			
Superávit/ Deficit do Exercício	(71.124,01)	22.692,50	(93.816,51)
TOTAL DE AJUSTES DO PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO		-	

CONTAS DE RESULTADO

<u>CONTAS CONTÁBEIS</u>	<u>Reapresentação 2019</u>	<u>Ajuste</u>	<u>2019</u>
Despesas com Prestação de Serviços PJ	(824.776,33)	19.700,00	(844.476,33)
Despesas com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	(12.320,62)	2.992,50	(15.313,12)
TOTAL DE AJUSTES RESULTADO		22.692,50	

São Paulo, 31 de dezembro de 2020.

Sarah Feldman
Diretora Presidente
CPF: 483.418.518-49

Havanna N M Carmo
Contadora
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP280005-O/6
CPF: 345.247.808-40