

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO: DE 01/01/2020 a 31/12/2020

I – Contexto Operacional:

A Associação de Amigos dos Enfermos da Casa Maria de Magdala, constituída em 22 de julho de 1991, é uma associação civil de direito privado, de filosofia religiosa espírita, sem fins lucrativos, que se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável, visando o desenvolvimento de planos e ações, bem como a mobilização de recursos privados e públicos, nacionais e estrangeiros, necessários ao bom desenvolvimento de suas atividades na área de Assistência Social.

É reconhecida como entidade de “Utilidade Pública Federal” (Processo nº 6.892/96-13, publicado no Diário Oficial da União em 23/12/1996), “Utilidade Pública Estadual” (Título Declaratório nº 403, Processo nº E-06/12.163/98) e “Utilidade Pública Municipal” (Lei nº 1442 de 27/10/1995), Prefeitura Municipal de Niterói).

II – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, com observância às Resoluções do CFC nº 1409/12 que aprovou o ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos para as entidades sem finalidade de Lucro.

As demonstrações foram apresentadas de forma comparativa às do exercício anterior.

III – Principais Práticas Contábeis

Principais procedimentos contábeis adotados na elaboração das Demonstrações Contábeis

a) Receitas e Despesas

As receitas de Contribuições de associados e Doações são reconhecidas no momento da efetiva entrada financeira.

As despesas foram registradas de acordo com o princípio de competência dos exercícios.

b) Aplicações Financeiras

As Aplicações Financeiras estão demonstradas no Ativo Disponível, com a efetiva rentabilidade sendo apropriada nas Receitas Financeiras.

c) Recursos de Ingressos na Instituição

Todos os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, estando demonstrado em suas despesas e investimentos patrimoniais.

IV – Balanço Patrimonial

Nota 1 – Caixa e Equivalentes de Caixa

O caixa e equivalente de caixa apresentam a seguinte composição:

	2020	2019
Caixa	R\$ 12.118,49	R\$ 8.020,11
Bancos c/Movimento	R\$ 79.148,50	R\$ 31.466,69
Bancos c/Poupança	R\$ 82.580,20	R\$ 3.473,13
Aplicações Financeiras	R\$ 210.024,67	R\$ 284.112,95
Total	R\$ 383.871,86	R\$ 327.072,88

Nota 2 – Imobilizado

Os bens do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição segregados por depreciação acumulada.

	2020	2019
Total	R\$ 1.115.271,79	R\$ 1.224.726,15

Nota 3 – Passivo Circulante

O Passivo da Entidade está registrado pelo valor atualizado até a data do encerramento do exercício. As obrigações com fornecedores de materiais e serviços estão reconhecidos pelo valor histórico em 31 de dezembro de 2020.

	2020	2019
Obrigações c/Pessoal	R\$ 26.651,10	R\$ 27.480,03
Contas a Pagar	R\$ 2.441,37	R\$ 2.173,25
Total	R\$ 29.092,47	R\$ 29.653,28

3.1 – Recursos de Projetos

Posição das Subvenções do Poder Público na data do encerramento do exercício:

	2020	2019
Fund. Municipal de Saúde	R\$ 18.442,66	R\$ 16.391,78
Convênio Loterj - CMM	R\$ 0,00	R\$ 66.768,34
Converj	R\$ 0,00	R\$ 605,74
Sec.Assist.Soc D.Humanos	R\$ 175.054,05	R\$ 252.794,73
Total	R\$ 193.496,71	R\$ 336.560,59

Nota 4 – Patrimônio Social

Os recursos que compõem este grupo representam os aportes efetuados pelos associados acrescidos das doações, dos superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.

	2020	2019
Total	R\$ 1.282.434,82	R\$ 1.187.292,43

Nota 5 - Doações e Contribuições

Doações e Contribuições recebidas, bem como eventos realizados durante o período de 01/01/2020 a 31/12/2020

	2020	2019
Doações e Contribuições	R\$ 910.355,59	R\$ 627.896,31

Nota 6 – Subvenções – Recursos Aplicados

Composição das subvenções do Poder Público aplicadas durante o período de 01/01/2020 a 31/12/2020:

	2020	2019
Fund. Municipal de Saúde	R\$ 166.949,12	R\$ 160.202,62
Convênio Loterj - CMM	R\$ 66.768,34	R\$ 0,00
Converj	R\$ 0,00	R\$ 605,74
Sec.Assist.Soc D.Humanos	R\$ 79.314,80	R\$ 48.386,83
Total	R\$ 313.032,26	R\$ 208.589,45

Nota 7 – Despesas e custos

As despesas totais com a administração, pessoal e encargos sociais durante o período de 01/01/2020 a 31/12/2020

	2020	2019
Despesas c/Pessoal	R\$ 672.794,13	R\$ 608.693,65
Desp. Administrativas	R\$ 498.701,02	R\$ 423.662,45
Desp. Financeiras	R\$ 8.508,05	R\$ 10.200,35
Beneficio Integral	R\$ 219.264,16	R\$ 144.422,43
Total	R\$ 1.399.267,36	R\$ 1.186.978,88

Nota 8 – Outras informações relevantes**a) Isenção da Contribuição Previdenciária**

A Instituição é isenta das contribuições destinadas à Previdência Social (INSS), tendo em vista a concessão do Certificado da Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, usufruindo de isenção da contribuição previdenciária patronal e de terceiros.

	2020	2019
Isenção Previdenciária	R\$ 96.005,77	R\$ 81.363,35

b) Gratuidades

Os serviços oferecidos pela CMM são totalmente gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança financeira ao seu público assistido.

Nota 9 – Outros Demonstrativos

a) Demonstrativo de Fluxo de Caixa

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº 1296 de 14/09/2010. O método na elaboração do Fluxo de Caixa adotado pela Entidade foi o **Indireto**.

Niterói, RJ., 31 de dezembro de 2020.



YARA AMORIM RIBEIRO
Administrador
CPF 209.768.017-87



HUGO HUMBERTO CARDOZO VALENCIA
Contador - CRC RJ-025.985/O
CPF 098.382.287-53

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
A T I V O (1)			
Circulante (10)			
Disponibilidades (100)			
Numerários em caixa (1000)			
Caixa Geral (1001)	1.1.01.01.1	12.118,49D	8.020,11D
=Numerários em caixa		*****12.118,49D	*****8.020,11D
Bancos Conta Movimento (1010)			
Itaú c/c 12402-9 (1011)	1.1.01.02.1	69.122,21D	28.330,96D
Banco do Brasil c/c 98735-2 (1021)	1.1.01.02.11	153,03D	184,35D
Itaú c/c 24692-1 (1012)	1.1.01.02.2	9.872,26D	1.681,59D
Bradesco c/c 2787-1 (1014)	1.1.01.02.4	1,00D	1,00D
Banco do Brasil c/c 507273-5 (1015)	1.1.01.02.5	0,00D	0,00D
Banco do Brasil c/c 48843-7 - Convênio FMS (1016)	1.1.01.02.6	0,00D	621,95D
Bradesco c/c 10727-1 - Loterj Casa de Magdala (1017)	1.1.01.02.7	0,00D	41,10D
Bradesco c/c 10818-9 (1019)	1.1.01.02.9	0,00D	605,74D
=Bancos Conta Movimento		*****79.148,50D	*****31.466,69D
Bancos Conta Poupança (1030)			
Caixa Econômica Federal 21795-4 (1031)	1.1.01.03.1	80.233,87D	81,34D
Caixa Econômica Federal 21796-2 (1032)	1.1.01.03.2	2.346,33D	3.391,79D
=Bancos Conta Poupança		*****82.580,20D	*****3.473,13D
Aplicações Financeiras (1040)			
Bradesco Invest Plus c/c 2787-1 (1044)	1.1.01.04.4	22.037,76D	6.249,65D
Banco do Brasil: RF CP Aut Empresa c/507273-5 (1047)	1.1.01.04.7	9.956,03D	25.082,73D
Banco do Brasil: RF Simples c/98735-2 (1048)	1.1.01.04.8	175.054,05D	252.780,57D
Banco do Brasil: RF Ref CDB Aut C/48843-7 (1049)	1.1.01.04.9	2.976,83D	0,00D
=Aplicações Financeiras		****210.024,67D	****284.112,95D
=Disponibilidades		****383.871,86D	****327.072,88D
Créditos Diversos a Receber (105)			
Contas a Receber (1050)			
Valores a Recuperar (1059)	1.1.02.01.9	3.519,26D	592,25D
=Contas a Receber		*****3.519,26D	*****592,25D
Adiantamentos Diversos (106)			
Adiantamento de Salário (1071)	1.1.02.02.1	2.361,09D	1.115,02D
Adiantamento de Rescisão (1072)	1.1.02.02.2	0,00D	0,00D
Adiantamento de Férias (1074)	1.1.02.02.4	0,00D	0,00D
Adiantamentos Diversos (1076)	1.1.02.02.6	0,00D	0,00D
=Adiantamentos Diversos		*****2.361,09D	*****1.115,02D
=Créditos Diversos a Receber		*****5.880,35D	*****1.707,27D
=T o t a l - Circulante		****389.752,21D	****328.780,15D
Ativo Não Circulante (12)			
Imobilizado (130)			
Imobilizado - Unidade Assistência Social (1300)			
Terrenos - Unid. Inácio de Antioquia (1310)	1.2.03.01.0	47.407,96D	47.407,96D

Balço Patrimonial Encerrado em 31/12/2020

Diário: 28

Folha: 221

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Móveis e Utensílios - Unid. Renê Pessa (1301)	1.2.03.01.1	131.010,19D	131.010,19D
Terrenos - Unid. Eurípedes Barsanulfo (1311)	1.2.03.01.1	73.943,75D	73.943,75D
Móveis e Utensílios - Unid. Inácio de Antioquia (1302)	1.2.03.01.2	21.282,20D	21.282,20D
Terrenos - Unid. Caibar Schutel (1312)	1.2.03.01.2	83.442,00D	83.442,00D
Móveis e Utensílios - Unid. Eurípedes Barsanulfo (1303)	1.2.03.01.3	21.813,30D	21.813,30D
Veículos - Unid. Renê Pessa (1313)	1.2.03.01.3	79.116,02D	79.116,02D
Informática e Equip. - Unid. Renê Pessa (1314)	1.2.03.01.4	46.610,09D	46.610,09D
Móveis e Utensílios - Unid. Caibar Schutel (1304)	1.2.03.01.4	55.545,00D	55.545,00D
Informática e Equip. - Unid. Eurípedes Barsanulfo (1315)	1.2.03.01.5	11.853,00D	8.354,00D
Máquinas e Equip. - Unid. Renê Pessa (1305)	1.2.03.01.5	240.197,10D	240.197,10D
Informática e Equip. - Unid. Caibar Schutel (1316)	1.2.03.01.6	3.880,00D	3.880,00D
Máquinas e Equip. - Unid. Inácio de Antioquia (1306)	1.2.03.01.6	6.276,70D	6.276,70D
Máquinas e Equip. - Unid. Eurípedes Barsanulfo (1307)	1.2.03.01.7	14.345,80D	14.345,80D
Máquinas e Equip. - Unid. Caibar Schutel (1308)	1.2.03.01.8	26.656,10D	26.656,10D
Terrenos - Unid. Renê Pessa (1309)	1.2.03.01.9	109.769,52D	109.769,52D
=Imobilizado - Unidade Assistência Social		****973.148,73D	****969.649,73D
Depreciação Acumulada - Unidade Assistência Social (1320)			
Depreciação Móveis e Uten. Unid. Rêne Pessa (1321)	1.2.03.02.1	52.404,02C	39.303,02C
Depreciação Moveis e Uten. Unid. Inácio Antioquia (1322)	1.2.03.02.2	7.715,60C	5.587,40C
Depreciação Moveis Uten. Unid Euripedes Barsanulfo (1323)	1.2.03.02.3	8.725,38C	6.544,02C
Depreciação Veículos Unid. Rêne Pessa (1333)	1.2.03.02.3	63.292,80C	47.469,60C
Depreciação Informática Equip. Unid. Rêne Pessa (1334)	1.2.03.02.4	37.287,95C	27.965,99C
Depreciação Moveis Uten. Unid. Calibar Schutel (1324)	1.2.03.02.4	22.218,12C	16.663,56C
Depreciação Informática Equip. Unid. E. Barsanulfo (1335)	1.2.03.02.5	6.974,72C	5.012,36C
Depreciação Maquinas Equip. Unid. Renê Pessa (1325)	1.2.03.02.5	85.201,62C	61.181,94C
Depreciação Informática Equip. Unid Caibar Schutel (1336)	1.2.03.02.6	3.104,08C	2.328,04C
Depreciação Maquinas Equip. Unid. Inácio Antioquia (1326)	1.2.03.02.6	2.510,78C	1.883,06C
Depreciação Maquinas Equip. Unid. E. Barsanulfo (1327)	1.2.03.02.7	5.738,36C	4.303,76C
Depreciação Maquinas Equip. Unid. Caibar Schutel (1328)	1.2.03.02.8	10.662,34C	7.996,78C
=Depreciação Acumulada - Unidade Assistência Social		****305.835,77C	****226.239,53C
Imobilizado - Unidade Saúde Integral (1350)			
Terrenos Unid. Dr. March (1351)	1.2.03.03.1	130.264,48D	130.264,48D
Móveis e Utensílios - Unid. Dr. March (1352)	1.2.03.03.2	61.554,64D	61.554,64D
Máquinas e Equipamentos - Unid. Dr. March (1353)	1.2.03.03.3	96.185,51D	96.185,51D
=Imobilizado - Unidade Saúde Integral		****288.004,63D	****288.004,63D
Depreciação Acumulada - Unidade Saúde Integral (1360)			
Depreciação Móveis Utensílios Unid. Dr. March (1362)	1.2.03.04.2	24.621,96C	18.466,44C
Depreciação Maquinas Equip. Unid. Dr. March (1363)	1.2.03.04.3	37.634,30C	28.015,70C
=Depreciação Acumulada - Unidade Saúde Integral		*****62.256,26C	*****46.482,14C
Imobilizado - Unidade Educação e Cultura (1370)			
Móveis e Utensílios - Unid. Irmã Eros (1371)	1.2.03.05.1	90.136,68D	90.136,68D
Máquinas e Equip. - Unid. Irmã Eros (1372)	1.2.03.05.2	68.463,50D	68.463,50D
Terrenos - Unid. Irmã Eros (1373)	1.2.03.05.3	84.012,87D	84.012,87D

Balanco Patrimonial Encerrado em 31/12/2020

Diário: 28

Folha: 222

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Informática e Equip. - Unid. Irmã Eros (1374)	1.2.03.05.4	8.615,00D	8.615,00D
=Imobilizado - Unidade Educação e Cultura		****251.228,05D	****251.228,05D
Depreciação Acumulada - Unidade Educação e Cultura (1380)			
Depreciação Móveis Utensílios. Unid. Irmã Eros (1381)	1.2.03.06.1	36.054,69C	27.041,01C
Depreciação Maquinas Equip. Unid. Irmã Eros (1382)	1.2.03.06.2	23.407,54C	16.561,18C
Depreciação Informática Equip. Unid. Irmã Eros (1384)	1.2.03.06.4	6.891,92C	5.168,96C
=Depreciação Acumulada - Unidade Educação e Cultura		*****66.354,15C	*****48.771,15C
Construções em Andamento (1390)			
Unidade Cultural (1391)	1.2.03.07.1	37.336,56D	37.336,56D
=Construções em Andamento		*****37.336,56D	*****37.336,56D
=Imobilizado		**1.115.271,79D	**1.224.726,15D
=Total - Ativo Não Circulante		**1.115.271,79D	**1.224.726,15D
=Total - ATIVO		**1.505.024,00D	**1.553.506,30D

***** (XXXXX) *****



YARA AMORIM RIBEIRO

Administrador

CPF 209.768.017-87



HUGO HUMBERTO CARDOZO VALENCIA

CONTADOR - CRC/RJ 025985/O

CPF: 098.382.287-53

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO (2)			
Passivo Circulante (20)			
Contas a Pagar (200)			
Obrigações com Fornecedores (2020)			
Contas a Pagar (2021)	2.1.01.02.1	1.961,37C	1.873,25C
=Obrigações com Fornecedores		*****1.961,37C	*****1.873,25C
Tributos Diversos a Recolher (2030)			
IRRF s/ Salário (2031)	2.1.01.03.1	108,42C	177,49C
IRRF s/ Serviços Terceiros (2032)	2.1.01.03.2	31,36C	29,94C
CSRF s/ Serviços Terceiros (2033)	2.1.01.03.3	97,21C	92,81C
=Tributos Diversos a Recolher		*****236,99C	*****300,24C
Obrigações c/Pessoal e Vinculadas Folha Pagamento (2040)			
Salários a Pagar (2041)	2.1.01.04.1	14.983,53C	20.603,08C
Rescisões a Pagar (2042)	2.1.01.04.2	3.662,44C	0,00C
13º Salário a Pagar (2043)	2.1.01.04.3	0,00C	0,00C
Férias a Pagar (2044)	2.1.01.04.4	0,00C	0,00C
INSS a Recolher (2045)	2.1.01.04.5	3.887,16C	2.954,74C
FGTS a Recolher (2046)	2.1.01.04.6	3.080,98C	2.420,34C
PIS s/ Folha de Pagamento (2048)	2.1.01.04.8	0,00C	401,63C
Autônomos a pagar (2049)	2.1.01.04.9	800,00C	800,00C
=Obrigações c/Pessoal e Vinculadas Folha Pagamento		*****26.414,11C	*****27.179,79C
=Contas a Pagar		*****28.612,47C	*****29.353,28C
Recursos de Projetos (216)			
Convênio - Fundação Municipal de Saúde (2160)			
Convênio - Fundação Municipal de Saúde (2161)	2.1.06.01.1	650.201,81C	481.201,81C
Recursos Aplicados (2162)	2.1.06.01.2	631.759,15D	464.810,03D
=Convênio - Fundação Municipal de Saúde		*****18.442,66C	*****16.391,78C
Convênio Loterj - Casa de Magdala (2166)			
Convênio Loterj - Casa de Magdala (2167)	2.1.06.03.1	0,00C	185.404,69C
Recursos Aplicados (2168)	2.1.06.03.2	0,00D	118.636,35D
=Convênio Loterj - Casa de Magdala		*****0,00C	*****66.768,34C
Converj (2170)			
Converj (2171)	2.1.06.04.1	0,00C	89.579,65C
Recursos Aplicados - Converj (2172)	2.1.06.04.2	0,00D	88.973,91D
=Converj		*****0,00C	*****605,74C
Convênio: Sec Assist Social e D Humanos (2173)			
Sec Assist Social e Dir Humanos (2174)	2.1.06.05.01	302.755,68C	301.181,56C
Recursos Aplicados (2175)	2.1.06.05.02	127.701,63D	48.386,83D
=Convênio: Sec Assist Social e D Humanos		****175.054,05C	****252.794,73C
=Recursos de Projetos		****193.496,71C	****336.560,59C
Outras Obrigações (219)			
Outras Obrigações (2190)			
Cheques a Compensar (2192)	2.1.09.01.2	480,00C	300,00C

Balço Patrimonial Encerrado em 31/12/2020


Diário: 28

Folha: 224

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Trabalho Profissional Voluntário (2199)	2.1.09.01.9	0,00C	0,00C
=Outras Obrigações		*****480,00C	*****300,00C
=Outras Obrigações		*****480,00C	*****300,00C
=T o t a l - Passivo Circulante		****222.589,18C	****366.213,87C
Patrimônio Social (24)			
Fundo Patrimonial (240)			
Fundo Patrimonial (2400)			
Patrimonio Social (2401)	2.4.01.01.1	1.379.702,67C	1.379.702,67C
=Fundo Patrimonial		**1.379.702,67C	**1.379.702,67C
=Fundo Patrimonial		**1.379.702,67C	**1.379.702,67C
Resultados Apurados (242)			
Resultados Apurados (2420)			
Superávit Acumulado (2421)	2.4.02.01.1	284.459,60C	284.459,60C
Superávit do Exercício (2422)	2.4.02.01.2	95.142,39C	0,00C
Déficit Acumulado (2423)	2.4.02.01.3	452.648,67D	336.400,49D
Déficit do Exercício (2424)	2.4.02.01.4	0,00D	116.248,18D
=Resultados Apurados		*****73.046,68D	****168.189,07D
=Resultados Apurados		*****73.046,68D	****168.189,07D
Ajuste de Exercícios Anteriores (246)			
Ajuste de Exercícios Anteriores (2460)			
Ajuste de Exercícios Anteriores (2461)	2.4.06.01.1	24.221,17D	24.221,17D
=Ajuste de Exercícios Anteriores		*****24.221,17D	*****24.221,17D
=Ajuste de Exercícios Anteriores		*****24.221,17D	*****24.221,17D
=T o t a l - Patrimônio Social		**1.282.434,82C	**1.187.292,43C
=T o t a l - P A S S I V O		**1.505.024,00C	**1.553.506,30C

***** (XXXXX)*****


 YARA AMORIM RIBEIRO
 Administrador
 CPF 209.768.017-87


 HUGO HUMBERTO CARDOZO VALENCIA
 CONTADOR - CRC/RJ 025985/O
 CPF: 098.382.287-53