

CNPJ: 02.534.836/0001-00

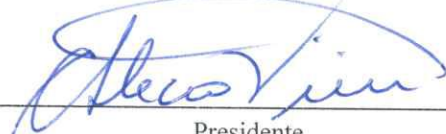
Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

## Balanço Patrimonial

| ATIVO                                    | Saldo Anterior | Saldo Atual | PASSIVO                                 | Saldo Anterior | Saldo Atual |
|------------------------------------------|----------------|-------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|
| CIRCULANTE                               | 49.563,84      | 7.516,67    | CIRCULANTE                              | 109.084,43     | 67.447,02   |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA             | 49.563,84      | 7.516,67    | OBRIGAÇÕES                              | 109.084,43     | 67.447,02   |
| *CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA            | 2.068,20       | 1.307,83    | *OBRIGAÇÕES COM FORNECEDORES            | 48,44          | 16,60       |
| Caixa                                    | 2.068,20       | 1.307,83    | SEMAE - Serviço Mun Água e Esgoto       | 48,44          | 16,60       |
| *DEPÓSITOS BANCÁRIOS À VISTA             | 185,52         | 185,52      | *CONSIGNAÇÕES VINC À FOLHA DE           | 579,76         | 439,95      |
| Banco do Brasil - AECA                   | 185,52         | 185,52      | Contribuição Assistencial - Empregados  | 244,47         | 123,15      |
| *APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ         | 47.310,12      | 6.023,32    | Mensalidade Associativa - Empregados    | 335,29         | 316,80      |
| Aplicação - Termo de Colaboração 01/19   | 47.310,12      | 6.023,32    | *OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS                | 61.774,31      | 61.774,31   |
|                                          |                |             | Obrigações c/Férias                     | 61.774,31      | 61.774,31   |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE                     | 21.323,71      | 20.790,60   | *RECEITAS DIFERIDAS                     | 46.681,92      | 5.216,16    |
| IMOBILIZADO                              | 21.323,71      | 20.790,60   | PMSJRP/SME - Termo de Colaboração 01/19 | 46.681,92      | 5.216,16    |
| *BENS MÓVEIS                             | 26.654,89      | 26.654,89   | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                      | (38.196,88)    | (39.139,75) |
| Móveis e Utensílios                      | 15.622,32      | 15.622,32   | PATRIMÔNIO SOCIAL                       | (38.196,88)    | (39.139,75) |
| Equipamentos de Tecnologia e Informática | 3.162,57       | 3.162,57    |                                         |                |             |
| Máquinas e Equipamentos                  | 7.870,00       | 7.870,00    | *PATRIMÔNIO SOCIAL                      | (32.237,79)    | (32.237,79) |
| *(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA               | (5.331,18)     | (5.864,29)  | Patrimônio Social                       | (32.237,79)    | (32.237,79) |
| (-) Moveis e Utensílios                  | (3.124,64)     | (3.437,10)  | *SUERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO       | (5.959,09)     | (6.901,96)  |
| (-) Equipamentos de Tecnologia e Informã | (632,54)       | (695,79)    | Superávit do Exercício                  | 3.691,81       | 3.691,81    |
| (-) Máquinas e Equipamentos              | (1.574,00)     | (1.731,40)  | Déficit do Exercício                    | (9.650,90)     | (10.593,77) |
| *                                        |                |             |                                         |                |             |
| TOTAL DO ATIVO:                          | 70.887,55      | 28.307,27   | TOTAL DO PASSIVO:                       | 70.887,55      | 28.307,27   |

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2020.

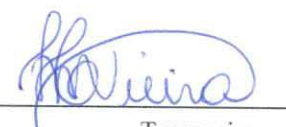
Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 28.307,27 (vinte e oito mil, trezentos e sete Reais e vinte e sete Centavos)



Presidente

ALÉCIO VIEIRA

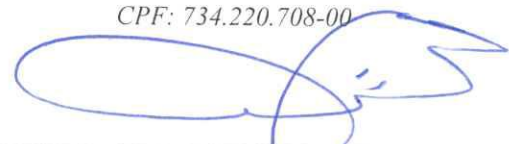
CPF: 734.220.708-00



Tesoureira

HELIANE CRISTINA MUNHOZ PRIETO VIEIRA

CPF: 033.547.088-24



Técnico Contábil

ERCIO ANTONIO DORDAN

TC CRC: 144243

E A DORDAN CONTABILIDADE

Rua Francisco Calijuri 3707 - Mirassol - SP - 15133-362 - Fone: (17)33535006

**Demonstração do Resultado do Período**

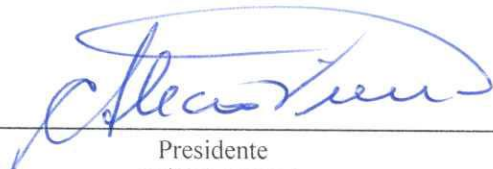
**RECEITAS**

|                                   |                |
|-----------------------------------|----------------|
| RECEITAS DE ATIVIDADE EDUCACIONAL | 1.455.160,59 C |
| Subv.Pref.Municipal - TC 01/19    | 1.455.160,59 C |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES         | 6.998,30 C     |
| Contribuintes                     | 6.998,30 C     |

**DESPESAS**

|                                          |                 |
|------------------------------------------|-----------------|
| TC 01/19 - SALÁRIOS E ENCARGOS           | 1.227.035,86 D  |
| Salários e Afins - TC 01/2019            | 656.771,45 D    |
| Décimo Terceiro Salário - TC 01/19       | 64.240,96 D     |
| Férias e Encargos Sociais - TC 01/19     | 85.830,25 D     |
| Rescisões e Encargos Sociais - TC 01/19  | 7.966,57 D      |
| Previdência Social - TC 01/19            | 314.103,02 D    |
| FGTS Fundo de Garantia - TC 01/19        | 72.528,67 D     |
| IRRF Imposto de Renda - TC 01/19         | 5.785,27 D      |
| PIS-Folha de Pagamento - TC 01/19        | 8.965,84 D      |
| Contribuição Assistencial - TC 01/19     | 3.398,87 D      |
| Mensalidade Associativa - TC 01/19       | 7.444,96 D      |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS - TC 01/2019       | 223.620,09 D    |
| Honorários Contábeis - TC 01/19          | 12.520,00 D     |
| Telefone e Internet - TC 01/19           | 4.582,28 D      |
| Energia Elétrica - 01/19                 | 9.218,78 D      |
| CIEE - TC 01/2019                        | 7.143,95 D      |
| Vale-Transporte - TC 01/19               | 3.342,00 D      |
| Cartão Alimentação/Refeição - TC 01/19   | 132.429,80 D    |
| Estagiárias - TC 01/2019                 | 44.915,07 D     |
| Serviços de Autônomos - TC 01/19         | 2.490,63 D      |
| Segurança/Medicina do Trabalho- TC 01/19 | 4.618,26 D      |
| Água e Esgoto - TC 01/19                 | 489,32 D        |
| Locação de Equipamentos - TC 01/19       | 1.870,00 D      |
| TC - 01/19                               | 4.504,64 D      |
| Material de Higiene e Limpeza - TC 01/19 | 4.504,64 D      |
| DESPESAS FINANCEIRAS                     | 0,18 D          |
| Despesas Bancárias - AECA                | 0,18 D          |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS                 | 7.940,99 D      |
| Despesas Diversas - AECA                 | 7.407,88 D      |
| Encargos de Depreciação                  | 533,11 D        |
| <b>= Déficit</b>                         | <b>942,87 D</b> |

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2020.



Presidente  
ALÉCIO VIEIRA  
CPF: 734.220.708-00



Tesoureira  
HELIANE CRISTINA MUNHOZ PRIETO VIEIRA  
CPF: 033.547.088-24

**Demonstração do Resultado do Período**



---

Técnico Contábil  
*ERCIO ANTONIO DORDAN*  
TC CRC: 144243

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

|                                                      | Patrimônio Social | Outras Reservas | Ajustes Aval. Patrimonial | Superávit / Déficit | Total do Patrimônio Líquido |
|------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|---------------------|-----------------------------|
| Saldo em 31/12/2019                                  | (38.196,88)       | 0,00            | 0,00                      | 0,00                | (38.196,88)                 |
| Movimento do Período                                 |                   |                 |                           |                     |                             |
| Diminuição do Patrimônio Social                      | (942,87)          | 0,00            | 0,00                      | 0,00                | (942,87)                    |
| Superávit / Déficit do Período                       | 0,00              | 0,00            | 0,00                      | (942,87)            | (942,87)                    |
| Ajustes da Avaliação Patrimonial                     | 0,00              | 0,00            | 0,00                      | 0,00                | 0,00                        |
| Recursos de Superávit com Restrição                  | 0,00              | 0,00            | 0,00                      | 0,00                | 0,00                        |
| Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição | 0,00              | 0,00            | 0,00                      | 0,00                | 0,00                        |
| Saldos Finais                                        | (39.139,75)       | 0,00            | 0,00                      | (942,87)            | (40.082,62)                 |

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2020.



Presidente  
ALÉCIO VIEIRA  
CPF: 734.220.708-00



Tesoureira  
HELIANE CRISTINA MUNHOZ PRIETO VIEIRA  
CPF: 033.547.088-24



Técnico Contábil  
ERCIO ANTONIO DORDAN  
TC CRC: 144243

CNPJ: 02.534.836/0001-00

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

DFC Terceiro Setor

Modo Direto

Fluxo de Caixa Originados de:

Valores em R\$

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Recursos Recebidos

Entidades Governamentais

0,00 C

Entidades Privadas

0,00 C

Doações e Contribuições Voluntárias

6.998,30 D

Próprios

0,00 C

Rendimentos Financeiros

0,00 C

Outros

0,00 C

Pagamentos Realizados

Aquisição de Bens e Serviços - Programas (Atividades) Executados

0,00 C

Sálarios e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo

0,00 C

Contribuições Sociais, Impostos e Taxas

0,00 C

Outros Pagamentos

0,00 C

Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais

6.998,30 D

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Recursos Recebidos pela Venda de Bens

0,00 C

Outros Recebimentos por Investimentos Realizados

0,00 C

Aquisição de Bens e Direito para o Ativo

0,00 C

Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento

0,00 C

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

Recebimentos de Empréstimos

0,00 C

Outros Recebimentos por Financiamentos

0,00 C

Pagamentos de Empréstimos

0,00 C

Pagamentos de Arrendamento Mercantil

0,00 C

Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento

0,00 C

Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa

6.998,30 D

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período

2.068,20 D

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período

1.307,83 D

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2020.



Presidente

ALÉCIO VIEIRA

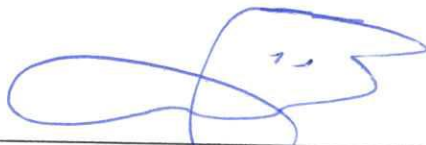
CPF: 734.220.708-00



Tesoureira

HELIANE CRISTINA MUNHOZ PRIETO VIEIRA

CPF: 033.547.088-24



Técnico Contábil

ERCIO ANTONIO DORDAN

TC CRC: 144243

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A "Creche Caminho do Futuro", fundada aos 24 de março de 1998, por um grupo de amigos do Grupo Espírita e Centro Social Caminheiros do Além, em Assembléia Geral, conforme descrito no Livro nº 13.512 e averbado ao registro nº 12.923 no Cartório Oficial de Registro de Pessoa Jurídica de São José do Rio Preto. Aos 13 de setembro de 2004, passa a denominar-se "Associação Espírita Caminheiro do Além", abreviadamente AECA, trata-se de um entidade civil constituída de forma jurídica de direito privado de caráter assistencial, sem fins lucrativos. Está localizada à Rua Professor Dario de Jesus, nº 235, Jardim Itapema, na cidade de São José do Rio Preto, Estado de São Paulo. DOS FINS E OBJETIVOS - 1º Oferecer de forma planejada, serviços de proteção social gratuitos aos cidadãos, em condições de vulnerabilidade social e pessoal, sem quaisquer preconceitos e discriminações, não fazendo distinção de raça, cor, condição social, credo político e religioso. 2º Atender crianças na faixa etária de 0(zero) a 3(três) anos e seis meses de idade, de ambos os sexos, devendo o número de vagas oferecidas ser compatível com as condições da instituição, observando-se sempre a disponibilidade de recursos materiais e humanos, resguardando-se sempre as condições necessárias ao atendimento integral da criança e ao trabalho eficiente dos funcionários, por intermédio de Convênio/Termo de Colaboração com a Prefeitura de São José do Rio Preto/SP - Secretaria Municipal de Educação.

**2. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância as práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial a resolução CFC Nº 1.409/12, alterada pela ITG2002 de 21 de Agosto de 2015, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em Notas Explicativas das associações sem finalidade de lucro.

**3. FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11(NBC ITG2000)**

A Associação Espírita Caminheiros do Além, mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meios de processos eletrônicos. As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no Livro Diário, e posteriormente registradas no Cartório de Títulos e Documentos.

A documentação contábil da Associação Espírita Caminheiros do Além, é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõe a escrituração contábil.

**4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS**

**a. Caixa ou Equivalentes de Caixa.**

Os valores contabilizados neste subgrupo representam moedas em caixa e depósitos à vista em conta bancária, sujeito a insignificantes riscos de mudança de valor.

**b. Aplicações financeiras de liquidez imediata.**

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos e deduzidos os impostos incidentes, pró-rata até a data do balanço.

**c. Ativo não circulante.**

Bens móveis adquiridos com recursos próprios, com variação patrimonial contábil.

**e. Passivo 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.

**e1. Obrigações com fornecedores.**

Valores lançados como despesas do exercício e pagas no exercício seguinte.

|                                            |          |
|--------------------------------------------|----------|
| SEMAE - Serviço Municipal de Água e Esgoto | R\$16,60 |
|--------------------------------------------|----------|

**e2. Consignações vinculadas à folha de pagamento.**

Valores descontados dos empregados a recolher no exercício seguinte.

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| Contribuição Assistencial - Empregados | R\$123,15 |
| Mensalidade Associativa - Empregados   | R\$316,80 |

**e3. Obrigações trabalhistas**

Foram provisionadas com base na CLT-Consolidação das Leis do Trabalho, direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço.

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Obrigações c/ férias e encargos | R\$61.774,31 |
|---------------------------------|--------------|

**e5. Provisão de 13º Salário e encargos.**

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados pelo pagamento, até a data do Balanço.

**e6. Receitas Diferidas.**

Valores recebidos antecipadamente provenientes de Convênio/Termo de Colaboração firmados com a Prefeitura Municipal de São José do Rio Preto/SP, e tem como objetivo operacionalizar a atividade de educação infantil.

|                                              |             |
|----------------------------------------------|-------------|
| Saldo provisionado para o exercício seguinte | R\$5.216,16 |
|----------------------------------------------|-------------|

**f. Patrimônio Líquido.**

O patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício.

*f1. O DÉFICIT de R\$6.901,96 e o SUPERÁVIT de R\$3.691,81 - é o resultado apurado no exercício de 2020, e será incorporado ao Patrimônio Social, obedecendo as exigências legais, estatutárias e a resolução 1.409/12 que aprovou a ITG2002.*

**g. Despesas/Receitas.**

*g1. As receitas/despesas foram reconhecidas respeitando-se o principio da competência.*

*g2. As Subvenções recebidas foram reconhecidas no resultado, observados o disposto na NBC TG 07.*

*g3. Os registros contábeis evidenciaram de forma clara, a segregação dos valores recebidos pelo Termo de Colaboração SME nº 01/2019, nas contas de despesas e receitas, como contrapartida às contas bancárias do Ativo.*

**h. Demonstrativo do Fluxo de Caixa.**

A DFC-Demonstração do fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC 1.152/2009, que aprovou a NBC TG 13 e também a Resolução nº 1.296/10 que aprovou a NBC T 03. O método na elaboração do fluxo de caixa foi o DIRETO.

**i. Mutações do Patrimônio Líquido.**

No exercício de 2020, foi apurado déficit de R\$942,87

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2020

Ercio Antonio Dordan  
Contabilista

TC CRC: 1SP144.243/O-8

Alécio Vieira

Presidente

CPF 734.220.708-00

## Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta                       | Saldo Anterior | Débito       | Crédito      | Saldo Atual |
|----------------|------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 1              | ATIVO                                    | 70.887,55D     | 4.578.665,14 | 4.621.245,42 | 28.307,27 D |
| 1.1            | CIRCULANTE                               | 49.563,84D     | 4.578.665,14 | 4.620.712,31 | 7.516,67 D  |
| 1.1.1          | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA             | 49.563,84D     | 4.578.665,14 | 4.620.712,31 | 7.516,67 D  |
| 1.1.1.001      | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA             | 2.068,20D      | 6.998,30     | 7.758,67     | 1.307,83 D  |
| 11101          | Caixa                                    | 2.068,20D      | 6.998,30     | 7.758,67     | 1.307,83 D  |
| 1.1.1.002      | DEPÓSITOS BANCÁRIOS À VISTA              | 185,52D        | 3.081.610,59 | 3.081.610,59 | 185,52 D    |
| 11112          | Banco do Brasil - AECA                   | 185,52D        | 0,00         | 0,00         | 185,52 D    |
| 11113          | Banco do Brasil - C/C 33647-5 - TC 01/19 | 0,00D          | 3.081.610,59 | 3.081.610,59 | 0,00 D      |
| 1.1.1.003      | APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ          | 47.310,12D     | 1.490.056,25 | 1.531.343,05 | 6.023,32 D  |
| 11120          | Aplicação - Termo de Colaboração 01/19   | 47.310,12D     | 1.489.632,39 | 1.530.919,19 | 6.023,32 D  |
| 11121          | (-) Rendimento Apli.Financ - TC 01/19    | 0,00D          | 423,86       | 423,86       | 0,00 D      |
| 1.2            | ATIVO NÃO CIRCULANTE                     | 21.323,71D     | 0,00         | 533,11       | 20.790,60 D |
| 1.2.2          | IMOBILIZADO                              | 21.323,71D     | 0,00         | 533,11       | 20.790,60 D |
| 1.2.2.001      | BENS MÓVEIS                              | 26.654,89D     | 0,00         | 0,00         | 26.654,89 D |
| 12102          | Móveis e Utensílios                      | 15.622,32D     | 0,00         | 0,00         | 15.622,32 D |
| 12103          | Equipamentos de Tecnologia e Informática | 3.162,57D      | 0,00         | 0,00         | 3.162,57 D  |
| 12104          | Máquinas e Equipamentos                  | 7.870,00D      | 0,00         | 0,00         | 7.870,00 D  |
| 1.2.2.002      | (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA                | 5.331,18C      | 0,00         | 533,11       | 5.864,29 C  |
| 12105          | (-) Moveis e Utensílios                  | 3.124,64C      | 0,00         | 312,46       | 3.437,10 C  |
| 12106          | (-) Equipamentos de Tecnologia e Informá | 632,54C        | 0,00         | 63,25        | 695,79 C    |
| 12107          | (-) Máquinas e Equipamentos              | 1.574,00C      | 0,00         | 157,40       | 1.731,40 C  |
| 2              | PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO             | 70.887,55C     | 4.364.941,64 | 4.322.361,36 | 28.307,27 C |
| 2.1            | CIRCULANTE                               | 109.084,43C    | 2.900.897,01 | 2.859.259,60 | 67.447,02 C |
| 2.1.1          | OBRIGAÇÕES                               | 109.084,43C    | 2.900.897,01 | 2.859.259,60 | 67.447,02 C |
| 2.1.1.001      | OBRIGAÇÕES COM FORNECEDORES              | 48,44C         | 6.891,70     | 6.859,86     | 16,60 C     |
| 21002          | Sindplus Adm Cartões Cad e cobr Ltda     | 0,00C          | 2.277,00     | 2.277,00     | 0,00 C      |
| 21008          | CIEE - Centro de Int Empresa Escola      | 0,00C          | 2.835,75     | 2.835,75     | 0,00 C      |
| 21014          | SEMAE - Serviço Mun Água e Esgoto        | 48,44C         | 521,16       | 489,32       | 16,60 C     |
| 21015          | HB Saúde Prestação de Serv Médicos Ltda  | 0,00C          | 1.087,79     | 1.087,79     | 0,00 C      |
| 21016          | Best Locação e Comércio de Equip Ltda    | 0,00C          | 170,00       | 170,00       | 0,00 C      |
| 2.1.1.002      | CONSIGNAÇÕES VINC À FOLHA DE             | 579,76C        | 330.871,93   | 330.732,12   | 439,95 C    |
| 22101          | INSS a Recolher                          | 0,00C          | 314.103,02   | 314.103,02   | 0,00 C      |
| 22102          | IRRF a Recolher                          | 0,00C          | 5.785,27     | 5.785,27     | 0,00 C      |
| 22104          | Contribuição Assistencial - Empregados   | 244,47C        | 3.520,19     | 3.398,87     | 123,15 C    |
| 22106          | Mensalidade Associativa - Empregados     | 335,29C        | 7.463,45     | 7.444,96     | 316,80 C    |
| 2.1.1.003      | OBRIGACOES COM EMPREGADOS                | 0,00C          | 770.401,23   | 770.401,23   | 0,00 C      |
| 23101          | Salarios a Pagar                         | 0,00C          | 689.905,99   | 689.905,99   | 0,00 C      |
| 23103          | FGTS a Pagar                             | 0,00C          | 72.528,67    | 72.528,67    | 0,00 C      |
| 23104          | Rescisoes a Pagar                        | 0,00C          | 7.966,57     | 7.966,57     | 0,00 C      |
| 2.1.1.004      | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                   | 0,00C          | 8.965,84     | 8.965,84     | 0,00 C      |
| 24101          | PIS/Folha de Pagamento a Recolher        | 0,00C          | 8.965,84     | 8.965,84     | 0,00 C      |
| 2.1.1.006      | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS                  | 61.774,31C     | 150.071,21   | 150.071,21   | 61.774,31 C |

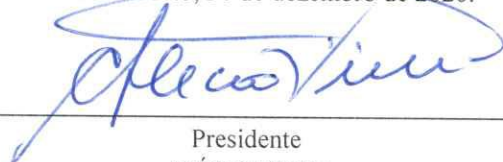
## Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta                       | Saldo Anterior | Débito       | Crédito      | Saldo Atual |
|----------------|------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 26101          | Obrigações c/Férias                      | 61.774,31C     | 85.830,25    | 85.830,25    | 61.774,31 C |
| 26104          | Obrigações c/Decimo Terceiro             | 0,00C          | 64.240,96    | 64.240,96    | 0,00 C      |
| 2.1.1.007      | OUTRAS OBRIGAÇÕES                        | 0,00C          | 41.395,07    | 41.395,07    | 0,00 C      |
| 27101          | Estagiárias a Pagar                      | 0,00C          | 41.395,07    | 41.395,07    | 0,00 C      |
| 2.1.1.008      | RECEITAS DIFERIDAS                       | 46.681,92C     | 1.592.300,03 | 1.550.834,27 | 5.216,16 C  |
| 28104          | PMSJRP/SME - Termo de Colaboração 01/19  | 46.681,92C     | 1.592.300,03 | 1.550.834,27 | 5.216,16 C  |
| 2.4            | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                       | 38.196,88D     | 942,87       | 0,00         | 39.139,75 D |
| 2.4.2          | PATRIMÔNIO SOCIAL                        | 38.196,88D     | 942,87       | 0,00         | 39.139,75 D |
| 2.4.2.001      | PATRIMÔNIO SOCIAL                        | 32.237,79D     | 0,00         | 0,00         | 32.237,79 D |
| 26109          | Patrimônio Social                        | 32.237,79D     | 0,00         | 0,00         | 32.237,79 D |
| 2.4.2.002      | SUERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO         | 5.959,09D      | 942,87       | 0,00         | 6.901,96 D  |
| 300            | Superávit do Exercício                   | 3.691,81C      | 0,00         | 0,00         | 3.691,81 C  |
| 301            | Déficit do Exercício                     | 9.650,90D      | 942,87       | 0,00         | 10.593,77 D |
| 2.9            | APURAÇÃO DO RESULTADO FINAL              | 0,00C          | 1.463.101,76 | 1.463.101,76 | 0,00 C      |
| 2.9.1          | APURAÇÃO DO RESULTADO                    | 0,00C          | 1.463.101,76 | 1.463.101,76 | 0,00 C      |
| 2.9.1.001      | APURAÇÃO DO RESULTADO                    | 0,00C          | 1.463.101,76 | 1.463.101,76 | 0,00 C      |
| 29106          | Apuracao do Resultado                    | 0,00C          | 1.463.101,76 | 1.463.101,76 | 0,00 C      |
| 3              | DESPESAS                                 | 0,00D          | 1.463.101,76 | 1.463.101,76 | 0,00 D      |
| 3.1            | DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS          | 0,00D          | 1.227.035,86 | 1.227.035,86 | 0,00 D      |
| 3.1.1          | DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS          | 0,00D          | 1.227.035,86 | 1.227.035,86 | 0,00 D      |
| 3.1.1.002      | TC 01/19 - SALÁRIOS E ENCARGOS           | 0,00D          | 1.227.035,86 | 1.227.035,86 | 0,00 D      |
| 31201          | Salários e Afins - TC 01/2019            | 0,00D          | 656.771,45   | 656.771,45   | 0,00 D      |
| 31202          | Décimo Terceiro Salário - TC 01/19       | 0,00D          | 64.240,96    | 64.240,96    | 0,00 D      |
| 31203          | Férias e Encargos Sociais - TC 01/19     | 0,00D          | 85.830,25    | 85.830,25    | 0,00 D      |
| 31204          | Rescisões e Encargos Sociais - TC 01/19  | 0,00D          | 7.966,57     | 7.966,57     | 0,00 D      |
| 31205          | Previdência Social - TC 01/19            | 0,00D          | 314.103,02   | 314.103,02   | 0,00 D      |
| 31206          | FGTS Fundo de Garantia - TC 01/19        | 0,00D          | 72.528,67    | 72.528,67    | 0,00 D      |
| 31207          | IRRF Imposto de Renda - TC 01/19         | 0,00D          | 5.785,27     | 5.785,27     | 0,00 D      |
| 31208          | PIS-Folha de Pagamento - TC 01/19        | 0,00D          | 8.965,84     | 8.965,84     | 0,00 D      |
| 31209          | Contribuição Assistencial - TC 01/19     | 0,00D          | 3.398,87     | 3.398,87     | 0,00 D      |
| 31210          | Mensalidade Associativa - TC 01/19       | 0,00D          | 7.444,96     | 7.444,96     | 0,00 D      |
| 3.2            | SERVIÇOS DE TERCEIROS                    | 0,00D          | 223.620,09   | 223.620,09   | 0,00 D      |
| 3.2.1          | SERVIÇOS DE TERC PESSOA FISICA E JURIDIC | 0,00D          | 223.620,09   | 223.620,09   | 0,00 D      |
| 3.2.1.003      | SERVIÇOS DE TERCEIROS - TC 01/2019       | 0,00D          | 223.620,09   | 223.620,09   | 0,00 D      |
| 32301          | Honorários Contábeis - TC 01/19          | 0,00D          | 12.520,00    | 12.520,00    | 0,00 D      |
| 32302          | Telefone e Internet - TC 01/19           | 0,00D          | 4.582,28     | 4.582,28     | 0,00 D      |
| 32303          | Energia Elétrica - 01/19                 | 0,00D          | 9.218,78     | 9.218,78     | 0,00 D      |
| 32304          | CIEE - TC 01/2019                        | 0,00D          | 7.143,95     | 7.143,95     | 0,00 D      |
| 32305          | Vale-Transporte - TC 01/19               | 0,00D          | 3.342,00     | 3.342,00     | 0,00 D      |
| 32306          | Cartão Alimentação/Refeição - TC 01/19   | 0,00D          | 132.429,80   | 132.429,80   | 0,00 D      |
| 32307          | Estagiárias - TC 01/2019                 | 0,00D          | 44.915,07    | 44.915,07    | 0,00 D      |
| 32308          | Serviços de Autônomos - TC 01/19         | 0,00D          | 2.490,63     | 2.490,63     | 0,00 D      |
| 32309          | Segurança/Medicina do Trabalho- TC 01/19 | 0,00D          | 4.618,26     | 4.618,26     | 0,00 D      |
| 32310          | Água e Esgoto - TC 01/19                 | 0,00D          | 489,32       | 489,32       | 0,00 D      |

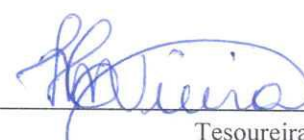
## Balancete de Verificação

| Conta Contabil   | Descrição da Conta                       | Saldo Anterior | Débito       | Crédito      | Saldo Atual |
|------------------|------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 32311            | Locação de Equipamentos - TC 01/19       | 0,00D          | 1.870,00     | 1.870,00     | 0,00 D      |
| 3.3              | DESPESAS ORDINÁRIAS                      | 0,00D          | 12.445,81    | 12.445,81    | 0,00 D      |
| 3.3.1            | MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA            | 0,00D          | 4.504,64     | 4.504,64     | 0,00 D      |
| 3.3.1.003        | TC - 01/19                               | 0,00D          | 4.504,64     | 4.504,64     | 0,00 D      |
| 33304            | Material de Higiene e Limpeza - TC 01/19 | 0,00D          | 4.504,64     | 4.504,64     | 0,00 D      |
| 3.3.3            | DESPESAS COM RECURSOS PRÓRIOS - AECA     | 0,00D          | 0,18         | 0,18         | 0,00 D      |
| 3.3.3.001        | DESPESAS FINANCEIRAS                     | 0,00D          | 0,18         | 0,18         | 0,00 D      |
| 33301            | Despesas Bancárias - AECA                | 0,00D          | 0,18         | 0,18         | 0,00 D      |
| 3.3.4            | DESPESAS C/ RECURSOS PRÓPRIOS            | 0,00D          | 7.940,99     | 7.940,99     | 0,00 D      |
| 3.3.4.001        | DESPESAS ADMINISTRATIVAS                 | 0,00D          | 7.940,99     | 7.940,99     | 0,00 D      |
| 34306            | Despesas Diversas - AECA                 | 0,00D          | 7.407,88     | 7.407,88     | 0,00 D      |
| 34307            | Encargos de Depreciação                  | 0,00D          | 533,11       | 533,11       | 0,00 D      |
| 4                | RECEITAS                                 | 0,00C          | 1.462.158,89 | 1.462.158,89 | 0,00 C      |
| 4.1              | ORDINÁRIAS                               | 0,00C          | 1.455.160,59 | 1.455.160,59 | 0,00 C      |
| 4.1.1            | RECEITAS SOCIAIS                         | 0,00C          | 1.455.160,59 | 1.455.160,59 | 0,00 C      |
| 4.1.1.001        | RECEITAS DE ATIVIDADE EDUCACIONAL        | 0,00C          | 1.455.160,59 | 1.455.160,59 | 0,00 C      |
| 41103            | Subv.Pref.Municipal - TC 01/19           | 0,00C          | 1.455.160,59 | 1.455.160,59 | 0,00 C      |
| 4.2              | OUTRAS RECEITAS                          | 0,00C          | 6.998,30     | 6.998,30     | 0,00 C      |
| 4.2.1            | OUTRAS RECEITAS                          | 0,00C          | 6.998,30     | 6.998,30     | 0,00 C      |
| 4.2.1.001        | RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                | 0,00C          | 6.998,30     | 6.998,30     | 0,00 C      |
| 42101            | Contribuintes                            | 0,00C          | 6.998,30     | 6.998,30     | 0,00 C      |
| <b>ATIVO</b>     |                                          | 70.887,55 D    | 4.578.665,14 | 4.621.245,42 | 28.307,27 D |
| <b>PASSIVO</b>   |                                          | 70.887,55 C    | 4.364.941,64 | 4.322.361,36 | 28.307,27 C |
| <b>DESPESA</b>   |                                          | 0,00 D         | 1.463.101,76 | 1.463.101,76 | 0,00 D      |
| <b>RECEITA</b>   |                                          | 0,00 C         | 1.462.158,89 | 1.462.158,89 | 0,00 C      |
| <b>CUSTO</b>     |                                          | 0,00 D         | 0,00         | 0,00         | 0,00 D      |
| <b>RESULTADO</b> |                                          | 0,00 D         | 0,00         | 0,00         | 0,00 D      |
| <b>RESULTADO</b> |                                          |                |              |              | 0,00        |

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2020.



Presidente  
ALÉCIO VIEIRA  
CPF: 734.220.708-00



Tesoureira  
HELIANE CRISTINA MUNHOZ PRIETO VIEIRA  
CPF: 033.547.088-24



Técnico Contábil  
ERCIO ANTONIO DORDAN  
TC CRC: 144243

## Plano de Contas

| Reduzida | Conta           | Descrição                                | C | IR | CS | CC |
|----------|-----------------|------------------------------------------|---|----|----|----|
|          | 1               | ATIVO                                    |   |    |    |    |
|          | 1.1             | CIRCULANTE                               |   |    |    |    |
|          | 1.1.1           | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA             |   |    |    |    |
|          | 1.1.1.001       | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA             |   |    |    |    |
| 11101    | 1.1.1.001.00001 | Caixa                                    |   |    |    | X  |
|          | 1.1.1.002       | DEPÓSITOS BANCÁRIOS À VISTA              |   |    |    |    |
| 11112    | 1.1.1.002.00012 | Banco do Brasil - AECA                   |   |    |    |    |
| 11113    | 1.1.1.002.00013 | Banco do Brasil - C/C 33647-5 - TC 01/19 |   |    |    | X  |
|          | 1.1.1.003       | APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA |   |    |    |    |
| 11120    | 1.1.1.003.00020 | Aplicação - Termo de Colaboração 01/19   |   |    |    |    |
| 11121    | 1.1.1.003.00021 | (-) Rendimento Apli.Financ - TC 01/19    |   |    |    | X  |
|          | 1.2             | ATIVO NÃO CIRCULANTE                     |   |    |    |    |
|          | 1.2.2           | IMOBILIZADO                              |   |    |    |    |
|          | 1.2.2.001       | BENS MÓVEIS                              |   |    |    |    |
| 12102    | 1.2.2.001.00001 | Móveis e Utensílios                      |   |    |    | X  |
| 12103    | 1.2.2.001.00002 | Equipamentos de Tecnologia e Informática |   |    |    |    |
| 12104    | 1.2.2.001.00003 | Máquinas e Equipamentos                  |   |    |    |    |
|          | 1.2.2.002       | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA                |   |    |    |    |
| 12105    | 1.2.2.002.00001 | (-) Moveis e Utensílios                  |   |    |    |    |
| 12106    | 1.2.2.002.00002 | (-) Equipamentos de Tecnologia e Informá |   |    |    |    |
| 12107    | 1.2.2.002.00003 | (-) Máquinas e Equipamentos              |   |    |    |    |
|          | 2               | PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO             |   |    |    |    |
|          | 2.1             | CIRCULANTE                               |   |    |    |    |
|          | 2.1.1           | OBRIGAÇÕES                               |   |    |    |    |
|          | 2.1.1.001       | OBRIGAÇÕES COM FORNECEDORES              |   |    |    |    |
| 21002    | 2.1.1.001.00002 | Sindplus Adm Cartões Cad e cobr Ltda     |   |    |    | X  |
| 21008    | 2.1.1.001.00008 | CIEE - Centro de Int Empresa Escola      |   |    |    |    |
| 21014    | 2.1.1.001.00014 | SEMAE - Serviço Mun Água e Esgoto        |   |    |    |    |
| 21015    | 2.1.1.001.00015 | HB Saúde Prestação de Serv Médicos Ltda  |   |    |    |    |
| 21016    | 2.1.1.001.00016 | Best Locação e Comércio de Equip Ltda    |   |    |    |    |
|          | 2.1.1.002       | CONSIGNAÇÕES VINC À FOLHA DE PAGAMENTO   |   |    |    |    |
| 22101    | 2.1.1.002.00001 | INSS a Recolher                          |   |    |    | X  |
| 22102    | 2.1.1.002.00002 | IRRF a Recolher                          |   |    |    | X  |
| 22104    | 2.1.1.002.00004 | Contribuição Assistencial - Empregados   |   |    |    | X  |
| 22106    | 2.1.1.002.00006 | Mensalidade Associativa - Empregados     |   |    |    | X  |
|          | 2.1.1.003       | OBRIGACOES COM EMPREGADOS                |   |    |    |    |
| 23101    | 2.1.1.003.00001 | Salarios a Pagar                         |   |    |    |    |
| 23103    | 2.1.1.003.00003 | FGTS a Pagar                             |   |    |    |    |
| 23104    | 2.1.1.003.00004 | Rescisos a Pagar                         |   |    |    |    |
|          | 2.1.1.004       | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                   |   |    |    |    |
| 24101    | 2.1.1.004.00001 | PIS/Folha de Pagamento a Recolher        |   |    |    |    |
|          | 2.1.1.006       | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS                  |   |    |    |    |
| 26101    | 2.1.1.006.00001 | Obrigações c/Férias                      |   |    |    |    |
| 26104    | 2.1.1.006.00004 | Obrigações c/Decimo Terceiro             |   |    |    |    |
|          | 2.1.1.007       | OUTRAS OBRIGAÇÕES                        |   |    |    |    |
| 27101    | 2.1.1.007.00001 | Estagiárias a Pagar                      |   |    |    |    |
|          | 2.1.1.008       | RECEITAS DIFERIDAS                       |   |    |    |    |
| 28104    | 2.1.1.008.00004 | PMSJRP/SME - Termo de Colaboração 01/19  |   |    |    | X  |
|          | 2.4             | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                       |   |    |    |    |
|          | 2.4.2           | PATRIMÔNIO SOCIAL                        |   |    |    |    |
|          | 2.4.2.001       | PATRIMÔNIO SOCIAL                        |   |    |    |    |
| 26109    | 2.4.2.001.00001 | Patrimônio Social                        |   |    |    |    |
|          | 2.4.2.002       | SUERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO         |   |    |    |    |
| 300      | 2.4.2.002.00001 | Superávit do Exercício                   |   |    |    |    |
| 301      | 2.4.2.002.00002 | Déficit do Exercício                     |   |    |    |    |
|          | 2.9             | APURAÇÃO DO RESULTADO FINAL              |   |    |    |    |
|          | 2.9.1           | APURAÇÃO DO RESULTADO                    |   |    |    |    |

## E A DORDAN CONTABILIDADE

CNPJ: 02.534.836/0001-00

Nº do Plano de Contas: 154

## Plano de Contas

| Reduzida | Conta           | Descrição                                | C | IR | CS | CC |
|----------|-----------------|------------------------------------------|---|----|----|----|
|          | 2.9.1.001       | APURAÇÃO DO RESULTADO                    |   |    |    |    |
| 29106    | 2.9.1.001.00001 | Apuracao do Resultado                    |   |    |    |    |
|          | 3               | DESPESAS                                 |   |    |    |    |
|          | 3.1             | DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS          |   |    |    |    |
|          | 3.1.1           | DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS          |   |    |    |    |
|          | 3.1.1.002       | TC 01/19 - SALÁRIOS E ENCARGOS           |   |    |    |    |
| 31201    | 3.1.1.002.00001 | Salários e Afins - TC 01/2019            |   |    |    |    |
| 31202    | 3.1.1.002.00002 | Décimo Terceiro Salário - TC 01/19       |   |    |    |    |
| 31203    | 3.1.1.002.00003 | Férias e Encargos Sociais - TC 01/19     |   |    |    | X  |
| 31204    | 3.1.1.002.00004 | Rescisões e Encargos Sociais - TC 01/19  |   |    |    | X  |
| 31205    | 3.1.1.002.00005 | Previdência Social - TC 01/19            |   |    |    |    |
| 31206    | 3.1.1.002.00006 | FGTS Fundo de Garantia - TC 01/19        |   |    |    | X  |
| 31207    | 3.1.1.002.00007 | IRRF Imposto de Renda - TC 01/19         |   |    |    | X  |
| 31208    | 3.1.1.002.00008 | PIS-Folha de Pagamento - TC 01/19        |   |    |    | X  |
| 31209    | 3.1.1.002.00009 | Contribuição Assistencial - TC 01/19     |   |    |    |    |
| 31210    | 3.1.1.002.00010 | Mensalidade Associativa - TC 01/19       |   |    |    |    |
|          | 3.2             | SERVIÇOS DE TERCEIROS                    |   |    |    |    |
|          | 3.2.1           | SERVIÇOS DE TERC PESSOA FISICA E JURIDIC |   |    |    |    |
|          | 3.2.1.003       | SERVIÇOS DE TERCEIROS - TC 01/2019       |   |    |    |    |
| 32301    | 3.2.1.003.00001 | Honorários Contábeis - TC 01/19          |   |    |    |    |
| 32302    | 3.2.1.003.00002 | Telefone e Internet - TC 01/19           |   |    |    |    |
| 32303    | 3.2.1.003.00003 | Energia Elétrica - 01/19                 |   |    |    |    |
| 32304    | 3.2.1.003.00004 | CIEE - TC 01/2019                        |   |    |    | X  |
| 32305    | 3.2.1.003.00005 | Vale-Transporte - TC 01/19               |   |    |    |    |
| 32306    | 3.2.1.003.00006 | Cartão Alimentação/Refeição - TC 01/19   |   |    |    |    |
| 32307    | 3.2.1.003.00007 | Estagiárias - TC 01/2019                 |   |    |    | X  |
| 32308    | 3.2.1.003.00008 | Serviços de Autônomos - TC 01/19         |   |    |    |    |
| 32309    | 3.2.1.003.00009 | Segurança/Medicina do Trabalho- TC 01/19 |   |    |    | X  |
| 32310    | 3.2.1.003.00010 | Água e Esgoto - TC 01/19                 |   |    |    |    |
| 32311    | 3.2.1.003.00011 | Locação de Equipamentos - TC 01/19       |   |    |    |    |
|          | 3.3             | DESPESAS ORDINÁRIAS                      |   |    |    |    |
|          | 3.3.1           | MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA            |   |    |    |    |
|          | 3.3.1.003       | TC - 01/19                               |   |    |    |    |
| 33304    | 3.3.1.003.00004 | Material de Higiene e Limpeza - TC 01/19 |   |    |    |    |
|          | 3.3.3           | DESPESAS COM RECURSOS PRÓRIOS - AECA     |   |    |    |    |
|          | 3.3.3.001       | DESPESAS FINANCEIRAS                     |   |    |    |    |
| 33301    | 3.3.3.001.00001 | Despesas Bancárias - AECA                |   |    |    |    |
|          | 3.3.4           | DESPESAS C/ RECURSOS PRÓPRIOS            |   |    |    |    |
|          | 3.3.4.001       | DESPESAS ADMINISTRATIVAS                 |   |    |    |    |
| 34306    | 3.3.4.001.00006 | Despesas Diversas - AECA                 |   |    |    |    |
| 34307    | 3.3.4.001.00007 | Encargos de Depreciação                  |   |    |    |    |
|          | 4               | RECEITAS                                 |   |    |    |    |
|          | 4.1             | ORDINÁRIAS                               |   |    |    |    |
|          | 4.1.1           | RECEITAS SOCIAIS                         |   |    |    |    |
|          | 4.1.1.001       | RECEITAS DE ATIVIDADE EDUCACIONAL        |   |    |    |    |
| 41103    | 4.1.1.001.00003 | Subv.Pref.Municipal - TC 01/19           |   |    |    |    |
|          | 4.2             | OUTRAS RECEITAS                          |   |    |    |    |
|          | 4.2.1           | OUTRAS RECEITAS                          |   |    |    |    |
|          | 4.2.1.001       | RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                |   |    |    |    |
| 42101    | 4.2.1.001.00001 | Contribuintes                            |   |    |    | X  |

# Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 117

ASSOCIAÇÃO ESPIRITA CAMINHEIROS DO ALÉM

Período: 01/2020 a 12/2020

CNPJ: 02.534.836/0001-00

## I - Índices de estrutura de capitais

### Grau de endividamento

|    |   |                      |    |   |           |    |   |      |
|----|---|----------------------|----|---|-----------|----|---|------|
| GE | = | Capital de terceiros | GE | = | 67.447,02 | GE | = |      |
|    |   | Ativo total          |    |   | 28.307,27 |    |   | 2,38 |

### Solvência geral

|    |   |                      |    |   |           |    |   |      |
|----|---|----------------------|----|---|-----------|----|---|------|
| SG | = | Ativo Total          | SG | = | 28.307,27 | SG | = |      |
|    |   | Capital de terceiros |    |   | 67.447,02 |    |   | 0,42 |

### Composição do endividamento

|    |   |                        |    |   |           |    |   |      |
|----|---|------------------------|----|---|-----------|----|---|------|
| CE | = | Exigível a curto prazo | CE | = | 67.447,02 | CE | = |      |
|    |   | Capital de terceiros   |    |   | 67.447,02 |    |   | 1,00 |

### Garantia de capital de terceiros

|     |   |                      |     |   |             |     |   |        |
|-----|---|----------------------|-----|---|-------------|-----|---|--------|
| GCT | = | Capital próprio      | GCT | = | (39.139,75) | GCT | = |        |
|     |   | Capital de terceiros |     |   | 67.447,02   |     |   | (0,58) |

### Imobilização de capital próprio

|     |   |                  |     |   |             |     |   |        |
|-----|---|------------------|-----|---|-------------|-----|---|--------|
| ICP | = | Ativo permanente | ICP | = | 20.790,60   | ICP | = |        |
|     |   | Capital próprio  |     |   | (39.139,75) |     |   | (0,53) |

### Grau de permanência do ativo

|     |   |                    |     |   |           |     |   |      |
|-----|---|--------------------|-----|---|-----------|-----|---|------|
| GPA | = | Ativo permanente   | GPA | = | 20.790,60 | GPA | = |      |
|     |   | Investimento total |     |   | 28.307,27 |     |   | 0,73 |

### Índice de independência financeira

|     |   |                    |     |   |             |     |   |        |
|-----|---|--------------------|-----|---|-------------|-----|---|--------|
| IIF | = | Patrimônio líquido | IIF | = | (39.139,75) | IIF | = |        |
|     |   | Ativo              |     |   | 28.307,27   |     |   | (1,38) |

## Ia - Índices de estrutura do ativo

### Participação do disponível

|    |   |                  |    |   |          |    |   |      |
|----|---|------------------|----|---|----------|----|---|------|
| PD | = | Disponível       | PD | = | 7.516,67 | PD | = |      |
|    |   | Ativo Circulante |    |   | 7.516,67 |    |   | 1,00 |

### Participação dos estoques

|     |   |                  |     |   |          |     |   |      |
|-----|---|------------------|-----|---|----------|-----|---|------|
| PEI | = | Estoque          | PEI | = | 0,00     | PEI | = |      |
|     |   | Ativo Circulante |     |   | 7.516,67 |     |   | 0,00 |

### Participação do ativo circulante

|     |   |                  |     |   |           |     |   |      |
|-----|---|------------------|-----|---|-----------|-----|---|------|
| PAC | = | Ativo circulante | PAC | = | 7.516,67  | PAC | = |      |
|     |   | Ativo            |     |   | 28.307,27 |     |   | 0,27 |

# Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 118

ASSOCIAÇÃO ESPIRITA CAMINHEIROS DO ALÉM

CNPJ: 02.534.836/0001-00

Período: 01/2020 a 12/2020

## Participação de credores

|    |   |                  |          |    |   |      |
|----|---|------------------|----------|----|---|------|
| PC | = | Fornecedores     | 16,60    | PC | = | 0,00 |
|    |   | Ativo Circulante | 7.516,67 |    |   |      |

## Ib - Índices de estrutura do passivo

### Variação de recursos próprios

|     |   |                             |             |     |   |      |
|-----|---|-----------------------------|-------------|-----|---|------|
| VRP | = | Patrimônio Líquido atual    | (39.139,75) | VRP | = | 1,02 |
|     |   | Patrimônio Líquido anterior | (38.196,88) |     |   |      |

### Índice de débito

|    |   |                          |           |    |   |      |
|----|---|--------------------------|-----------|----|---|------|
| ID | = | Passivo circulante + ELP | 67.447,02 | ID | = | 2,38 |
|    |   | Ativo                    | 28.307,27 |    |   |      |

### Índice de participação do ELP

|      |   |                        |             |      |   |      |
|------|---|------------------------|-------------|------|---|------|
| PELP | = | Patrimônio líquido     | (39.139,75) | PELP | = | 0,00 |
|      |   | Exigível a longo prazo | 0,00        |      |   |      |

### Índice de participação de exigível total

|     |   |                    |             |     |   |        |
|-----|---|--------------------|-------------|-----|---|--------|
| PET | = | Patrimônio líquido | (39.139,75) | PET | = | (0,58) |
|     |   | Passivo circulante | 67.447,02   |     |   |        |

### Índice de participação do passivo

|    |   |                    |             |    |   |        |
|----|---|--------------------|-------------|----|---|--------|
| PP | = | Patrimônio Líquido | (39.139,75) | PP | = | (1,38) |
|    |   | Passivo            | 28.307,27   |    |   |        |

## II - Índices de liquidez

### Liquidez geral

|    |   |                                             |           |    |   |      |
|----|---|---------------------------------------------|-----------|----|---|------|
| LG | = | Ativo Circulante + Realizável a longo prazo | 28.307,27 | LG | = | 0,42 |
|    |   | Passivo circulante + Exigível a longo prazo | 67.447,02 |    |   |      |

### Liquidez imediata

|    |   |                    |           |    |   |      |
|----|---|--------------------|-----------|----|---|------|
| LI | = | Disponibilidades   | 7.516,67  | LI | = | 0,11 |
|    |   | Passivo circulante | 67.447,02 |    |   |      |

### Liquidez Seca

|    |   |                             |           |    |   |      |
|----|---|-----------------------------|-----------|----|---|------|
| LS | = | Ativo circulante - Estoques | 7.516,67  | LS | = | 0,11 |
|    |   | Passivo Circulante          | 67.447,02 |    |   |      |

### Liquidez Corrente

|    |   |                    |           |    |   |      |
|----|---|--------------------|-----------|----|---|------|
| LC | = | Ativo Circulante   | 7.516,67  | LC | = | 0,11 |
|    |   | Passivo Circulante | 67.447,02 |    |   |      |

## III - Índices de rentabilidade

# Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 119

ASSOCIAÇÃO ESPIRITA CAMINHEIROS DO ALÉM

CNPJ: 02.534.836/0001-00

Período: 01/2020 a 12/2020

## Índice de giro do ativo

$$\text{IGA} = \frac{\text{Receita de venda}}{\text{Ativo}} \quad \text{IGA} = \frac{1.455.160,59}{28.307,27} \quad \text{IGA} = 51,41$$

## Margem operacional

$$\text{MO} = \frac{\text{Lucro/prejuízo operacional}}{\text{Receitas}} \quad \text{MO} = \frac{0,00}{1.462.158,89} \quad \text{MO} = 0,00$$

## Rentabilidade do ativo

$$\text{RA} = \frac{\text{Lucro/prejuízo do exercício}}{\text{Ativo}} \quad \text{RA} = \frac{(942,87)}{28.307,27} \quad \text{RA} = (0,03)$$

## Rentabilidade do patrimônio líquido

$$\text{RPL} = \frac{\text{Lucro/prejuízo do exercício}}{\text{Patrimônio líquido}} \quad \text{RPL} = \frac{(942,87)}{(39.139,75)} \quad \text{RPL} = 0,02$$

## Índice receita sobre despesas

$$\text{IRD} = \frac{\text{Receitas}}{\text{Despesas}} \quad \text{IRD} = \frac{1.462.158,89}{1.463.101,76} \quad \text{IRD} = 1,00$$

## IV - Capital de giro

### Volume dos recursos aplicados a curto prazo

$$\text{VRACP} = \frac{\text{Capital de giro}}{\text{Ativo circulante}} \quad \text{VRACP} = \frac{7.516,67}{7.516,67} \quad \text{VRACP} = 1,00$$

### Liquidez dos recursos próprios

$$\text{LRP} = \frac{\text{Capital de Giro}}{\text{Patrimônio Líquido}} \quad \text{LRP} = \frac{7.516,67}{(39.139,75)} \quad \text{LRP} = (0,19)$$

São José do Rio Preto, 16 de fevereiro de 2021.

  
Presidente  
ALÉCIO VIEIRA  
CPF: 734.220.708-00  
Tesoureira  
HELIANE CRISTINA MUNHOZ PRIETO VIEIRA  
CPF: 033.547.088-24

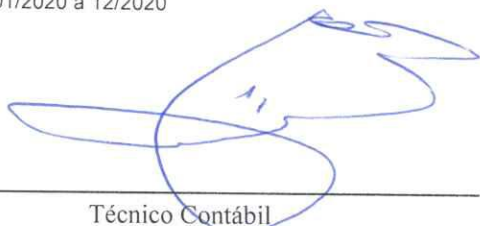
# Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 120

ASSOCIAÇÃO ESPIRITA CAMINHEIROS DO ALÉM

CNPJ: 02.534.836/0001-00

Período: 01/2020 a 12/2020



Técnico Contábil  
ERCIO ANTONIO DORDAN  
TC CRC: 144243

**TERMO DE ENCERRAMENTO****DIÁRIO GERAL**

N. de Ordem : 23

Este livro Diário Geral, da empresa ASSOCIAÇÃO ESPIRITA CAMINHEIROS DO ALÉM., estabelecida a Rua Professor Dario de Jesus, 235 Jardim Itapema São José do Rio Preto-SP, inscrita no CNPJ sob no. 02.534.836/0001-00, com seus atos constitutivos arquivados no 1º Cartório da Comarca de SÃO JOSÉ DO RIO PRETO do Estado de São Paulo sob no. 13512, sessão de 24/03/1998, contém 121 páginas numeradas de 1 a 121, e seu movimento contábil do período compreendido entre 01/01/2020 a 31/12/2020.

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2020.



Presidente

ALÉCIO VIEIRA

RG:5327528 - CPF:734.220.708-00



Tesoureira

HELIANE CRISTINA MUNHOZ PRIETO VIEIRA

CPF:033.547.088-24



Técnico Contábil

ERCIO ANTONIO DORDAN

TC CRC: 144243 - CPF:052.639.498-63