

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

**Demonstrações Financeiras para o exercício
findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020
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

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2021

Conteúdo

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

Balanco Patrimonial.....

Demonstração do Resultado do Período.....

Demonstração do Resultado Abrangente.....

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

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

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

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

CNPJ. : 07.758.948/0001-50

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

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado do período, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião sobre as demonstrações contábeis

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.

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.

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

f /audisa.consultores

@grupoaudisa

in /company/grupoaudisa

PORTALAUDISA.COM.BR

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, 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.

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

- 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, 09 de Junho de 2022

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: 6/13/2022 4:13:45 PM -03:00



VALIDAR DOCUMENTO

Código de validação: E9055-7F6EB-CAB88-96710

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

<https://fenacondoc.com.br/valida-documento/E9055-7F6EB-CAB88-96710>

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



ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

**BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2021**

ATIVO		<u>2021</u>	<u>2020</u>	PASSIVO		<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Nota				Nota		
CIRCULANTE		3.310.645,53	115.093,65	CIRCULANTE		18.472,98	15.975,56
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	3.304.927,30	110.219,01	Fornecedores		6.201,00	2.075,01
OUTROS CRÉDITOS	6	4.429,43	4.301,84	Tributos a recolher	9	1.125,26	297,04
Adiantamentos a Funcionários		4.096,43	2.811,94	Encargos Sociais a recolher	10	4.966,27	3.514,66
Adiantamento a Fornecedores			1.200,00	Obrigações Trabalhistas		4.255,69	4.135,10
Seguros a Vencer		333,00	289,90	Seguros á pagar		334,04	158,12
Estoque		1.288,80	572,80	Provisão Trabalhistas		1.590,72	5.795,63
NÃO CIRCULANTE		1.911.250,35	339.417,01	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11	5.203.422,90	438.535,10
Investimento em ações	7	1.368.103,94		Patrimônio Social		438.535,10	455.831,00
Imobilizado	8	543.146,41	339.417,01	Ajuste de Avaliação Patrimonial		(310.757,88)	
				Superávit do Exercício		5.075.645,68	(17.295,90)
TOTAL DO ATIVO		5.221.895,88	454.510,66	TOTAL DO PASSIVO		5.221.895,88	454.510,66

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2021

	Notas	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		5.878.445,89	457.176,69
Receitas de Doações	12	886.897,96	232.244,05
- Projeto Educação		-	25.760,64
- Projeto Movimento		-	5.276,72
- Projeto Assistências Famílias		-	112,30
- Projeto Covid		39.584,76	12.095,00
- Receitas não carimbadas		847.313,20	188.999,39
Receitas de Aplicações Financeiras		5.665,46	1.710,30
Receitas de Voluntariado		204.482,88	223.222,34
Doações de Materiais		61.706,73	
Outras Receitas		22,40	-
Receitas Restritas		4.719.670,46	-
Fundo Patrimonial	13	4.500.000,00	-
Ganho na venda de ações	14	197.580,77	
Rendimento de Aplicações Financeiras Fundo Pat.		22.089,69	
DESPESAS OPERACIONAIS		(802.800,21)	(474.472,59)
DESPESA COM PESSOAL		(74.264,34)	(89.605,02)
- Projeto Educação		(41.574,79)	(45.194,43)
- Projeto Movimento		(32.689,55)	(32.850,59)
- Projeto MV		-	(2.700,00)
- Projeto Covid		-	(8.860,00)
DESPESAS GERAIS		(487.338,85)	(135.022,08)
- Projeto Educação		(309.670,40)	(57.661,91)
- Projeto Movimento		(67.102,27)	(40.061,30)
- Projeto Assistência Famílias		(19.520,18)	(847,65)
- Projeto Geral		(43.937,42)	(35.517,51)
- Projeto Covid		(47.108,58)	(933,71)
ENCARGOS GERAIS		(36.714,14)	(26.193,55)
- Projeto Educação		(19.804,92)	(14.012,96)
- Projeto Movimento		(16.909,22)	(12.180,59)
- Projeto Assistência Famílias			
Trabalho Voluntário		(204.482,88)	(223.222,34)
Outras Despesas		-	(429,60)
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		5.075.645,68	(17.295,90)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

Demonstrações de resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais)

	2021	2020
Ajuste de Avaliação Patrimonial	(310.758)	
Superávit / (Déficit) do Período	<u>5.075.646</u>	<u>(17.296)</u>
Resultado abrangente total	<u><u>4.764.888</u></u>	<u><u>(17.296)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 2021

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit/ Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	263.021,00	0,00	192.810,00	455.831,00
Incorporação para Patrimônio	192.810,00	-	(192.810,00)	-
Transferência para Patrimônio	-	-		
Déficit do Exercício	-	-	(17.295,90)	(17.295,90)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	455.831,00	0,00	(17.295,90)	438.535,10
Incorporação para Patrimônio	(17.295,90)	-	17.295,90	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	(310.757,88)	-	(310.757,88)
Superávit do Exercício	-	-	5.075.645,68	5.075.645,68
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	438.535,10	(310.757,88)	5.075.645,68	5.203.422,90

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2021**

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Resultado superávit Ajustado	5.119.444,26	12.521,71
Superávit/ Déficit do Exercício	5.075.645,68	(17.295,90)
Depreciação	43.798,58	29.817,61
b) Decréscimo (Acréscimo) do Ativo	(843,59)	(1.015,07)
Outros Créditos	(127,59)	(1.444,67)
Estoque	(716,00)	429,60
c) Acréscimo (Decréscimo) do Passivo	2.497,42	5.684,98
Fornecedores	4.125,99	135,01
Obrigações Trabalhistas	120,59	3.615,67
Encargos Sociais a recolher	1.451,61	(2.751,00)
Tributos a Recolher	828,22	242,64
Provisão Trabalhistas	(4.204,91)	4.284,54
Seguros	175,92	158,12
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	5.121.098,09	17.191,62
Aquisição de Ativo Imobilizado	(247.527,98)	(19.122,54)
Baixa de Imobilizado	-	-
Investimento em Ações	(1.368.103,94)	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial Ações	(310.757,88)	-
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.926.389,80)	(19.122,54)
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA EQUIVALENTES DE CAIXA	3.194.708,29	(1.930,92)
SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	110.219,01	112.150,00
SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.304.927,30	110.219,01
AUMENTO LÍQUIDO EM CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.194.708,29	(1.930,99)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE

A Associação Amigos da Casa da Amizade (nome fantasia Casa da Amizade) é uma organização da sociedade civil que atua continuamente há 27 anos em Paraisópolis, a segunda maior comunidade socialmente vulnerável da cidade de São Paulo, localizada próxima à Marginal Pinheiros e ao bairro do Morumbi.

Seu foco é a educação complementar de crianças e jovens de 6 a 14 anos através de atividades didáticas, esportivas e culturais em regime de contraturno escolar. Este foco está alinhado com o Objetivo 4 (Educação de qualidade) dos 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) adotados pelas Nações Unidas desde 2015. A Casa da Amizade procura criar em seu centro comunitário no Grotão de Paraisópolis um ambiente acolhedor para frequência de crianças e jovens da redondeza. Sua missão é propiciar melhores condições básicas às famílias da comunidade do Grotão de Paraisópolis através de atividades sociais e educacionais, com prioridade à criança e ao adolescente que por suas condições socioeconômicas não possua acesso aos meios normais para seu envolvimento biopsicossocial.

Em março de 2021, houve a alteração do estatuto social da Casa da Amizade com atualização de sua estrutura administrativa e de governança, bem como a criação de um Fundo Patrimonial e de um Comitê de Investimentos para dar suporte ao Conselho de Administração na gestão deste fundo. Em outubro de 2021 o Fundo Patrimonial recebeu uma doação de associados e estes recursos deverão ser investidos para preservação de seu valor e para geração de receita para consecução do objeto social da Casa da Amizade a longo prazo.

1.1 Proposta socioeducativa

Pautada pela Doutrina da Proteção Integral, a Casa da Amizade busca contribuir para a efetivação do direito da criança e do adolescente à Educação, à Cultura, ao Esporte e ao Lazer previstos na Constituição Federal de 1988 e no Estatuto da Criança e do Adolescente - ECA (lei 8.069 de 1990).

1.2 Finalidades Estatutárias / Objetivos Institucionais

De acordo com o Cap. II Art. 4 de seu estatuto social, a Casa da Amizade tem os seguintes objetivos e fins:

I - Desenvolver programas e projetos de assistência social que assegurem, com prioridade à criança e ao adolescente, a efetivação dos direitos à vida, à saúde, à moradia, ao lazer, à cultura,

à convivência familiar e comunitária, bem como a proteção ao trabalho e o acesso à profissionalização para integração ao mercado de trabalho, conforme determinado na legislação, federal, estadual, municipal e no Estatuto da Criança e do Adolescente;

II - Promover gratuitamente a complementação da educação básica, artística, cultural e esportiva, inclusive na forma de apoio escolar;

III - Estimular o ingresso, a frequência e o bom aproveitamento escolar do público alvo, com a monitoração do desempenho escolar dos participantes;

IV - Em parceria com a sociedade civil e com o Poder Público, procurar solucionar problemas das crianças e dos adolescentes que, por suas condições socioeconômicas não possuam acesso aos meios normais para o seu desenvolvimento biopsicossocial;

V - Propiciar atendimento a crianças e adolescentes em situação de risco pessoal e social, por meio da integração de políticas sociais básicas;

VI - Realizar estudos e pesquisas visando ao levantamento e atualização de dados relativos à situação da infância e da adolescência que venham a subsidiar os programas e projetos, com a colaboração de instituições de ensino e pesquisa;

VII - Articular em rede com ONGs, órgãos públicos e lideranças da região no sentido de influenciar a formulação de políticas públicas que melhorem a qualidade de vida da comunidade, em particular o direito à Educação;

VIII - Apoiar programas e projetos que exponham culturalmente a comunidade de Paraisópolis, ressaltando potencialidades, valorizando as práticas pedagógicas e culturais das escolas, organizações socioeducativas e artistas;

IX - Desenvolver e executar programas e projetos, por meio de parcerias, termos de colaboração e termos de fomento, com órgãos públicos municipais, estaduais e federais, nacionais ou estrangeiros, bem como com as entidades sociais particulares e estudantis;

X - Estimular programas de alfabetização para adultos;

XI - Promover programas de orientação nutricional;

XII – Promover programas de apoio a gestantes, estimulando o aleitamento materno e o planejamento familiar;

XIII – Promover práticas de desenvolvimento sustentável do planeta de forma a sensibilizar os alunos, incluindo formas de repensar o consumo, recusar o desnecessário, reutilizar o possível e reciclar resíduos;

XIV - Estimular a melhoria da infraestrutura da comunidade, particularmente quanto ao saneamento básico, moradia e arborização, inclusive participando de conselhos gestores de urbanização;

XV - Promover gratuitamente a saúde, com ênfase à medicina preventiva;

XVI – Desenvolver programas e projetos de âmbito comunitário com a finalidade de fortalecer o núcleo familiar;

XVII - Promover e valorizar a capacidade de auto-organização da comunidade, fomentando a geração de lideranças internas;

XVIII - Desenvolver estratégias de ações capazes de motivar a opinião pública, particularmente a comunidade universitária, para integração ao trabalho social, inclusive quanto à indispensável participação da sociedade para o sucesso do projeto;

XIX - Propiciar a formação, aperfeiçoamento e desenvolvimento dos recursos humanos, quer sejam contratados ou voluntários, necessários à consecução e multiplicação dos programas e projetos, bem como à formação de futuros colaboradores/gestores de organizações do Terceiro Setor;

XX - Promover o desenvolvimento econômico social e combate à miséria; e

XXI - Promover a ética, a paz, a cidadania, os direitos humanos, a democracia e outros valores universais, em conformidade com seu Código de Ética e Conduta.

1.3. Ações e atividades desenvolvidas em 2021 - Programas e Projetos

Ainda que a Casa da Amizade tenha retomado suas atividades presenciais em 7/out/20, o ano de 2021 seguiu fortemente impactado pela pandemia do COVID-19. As crianças atendidas, em regime de contraturno, são em geral do Grotão de Paraisópolis; cerca de 40% delas são de famílias beneficiárias do Bolsa Família. Sumarizamos abaixo as atividades realizadas em cada programa ao longo de 2021.

1.3.1. Apoio escolar: desde 2004 a Casa da Amizade vem oferecendo aulas de reforço escolar em contraturno para crianças na faixa de 6 a 14 anos. Sua missão é ser um apoio à escola, à família e à criança, com foco na aprendizagem do aluno em português e matemática, por meio de atividades em grupo e individuais, para conquistar a melhora no aprendizado do aluno e no seu comportamento socioemocional, acolhendo-o com carinho e atenção. Convictos da desigualdade educacional fortemente impactada pela pandemia, adotamos uma estratégia agressiva de aumento da oferta: dos 48 alunos atendidos em 2020, passando a 90 ao final de 2021, com permanência ampliada de 3 para 9 h semanais para cada aluno. 3 vezes por semana as crianças permanecem durante 3h com aulas de Português, Matemática, Leitura e Projeto. Um

lanche comunitário é oferecido a cada dia. Durante a maior parte de 2021 a oferta de aulas presenciais na maioria das escolas públicas de Paraisópolis, particularmente nas escolas estaduais, foi muito limitada - praticamente inexpressiva até nov/21. Muito relevante foi a atuação da Casa da Amizade através do projeto “SE LOGA, Paraisópolis”, que consistiu em oferecer tutoria remota individual a cerca de 100 crianças de Paraisópolis, ajudando-os a desenvolver atividades assíncronas propostas pelas escolas públicas através do Google Sala de Aulas. Neste projeto envolvemos cerca de 35 voluntários, que ligavam 2-3 vezes por semana para o aluno de Ensino Fundamental em um atendimento de cerca de 1 hora. O resultado da aplicação do MAPA Alicerce (aplicado no meio e no final de 2021), alinhado aos conteúdos da BNCC para cada nível escolar, redirecionou nossos esforços para foco numa força tarefa de Alfabetização, onde possível com uma personalização do conteúdo no início de 2022. No 2º sem a equipe CA fez uma formação da equipe com materiais pedagógicos e uma formação online de professores com duração 30 h adquirida da empresa Mathema.

1.3.2. Esportes: na maior parte do período pandêmico de 2021 as aulas de esportes foram suspensas, sendo os recursos humanos redirecionados ao apoio escolar. As atividades presenciais oferecidas no último bimestre não tiveram a pretensão de formar campeões, mas a de promover jogos cooperativos em que os alunos, além do lazer e do aperfeiçoamento de habilidades motoras, desenvolvessem habilidades sócio emocionais e capacidade de lidar com conflitos. As modalidades preferidas das crianças são futebol e basquete, mas joga-se também vôlei, queimada, etc.

1.3.3. Danças Populares: aulas foram ministradas por bailarino da comunidade, para um grupo de mães e outro de crianças/adolescentes. Em 2021 90% das aulas foram presenciais.

1.3.4. Aulas de Artes e Oficinas Infanto-juvenis aos sábados: suspensas em 2021.

1.3.5. Oficinas infanto-juvenis durante a semana: 4 foram oferecidas em julho e novembro/21.

1.3.6. Aulas de Inglês: em 2021 foram oferecidas à tarde para pré-adolescentes de 11-15 anos que estiveram presencialmente na Casa da Amizade, interfaceando on-line com a professora em um telão, usando metodologia da parceira English for All.

1.3.7. Parceria com a Escola Mobile: em função da pandemia em 2021 as saídas pedagógicas iniciadas em 2018 continuaram suspensas. Entretanto em 2021 professores Mobile lideraram aulas online de Português, Matemática e Leitura para nossos alunos reunidos presencialmente na Casa da Amizade; no telão, atuando professores Mobile (2 no 1º sem e 3 no 2º sem), apoiados por uma equipe de 5 alunos monitores envolvidos em projeto de ação comunitária.

1.3.8. Programa de Apoio às Gestantes: foram promovidos 5 encontros bimestrais coletivos com gestantes usando material didático disponibilizado pelo parceiro Programa Einstein na Comunidade de Paraisópolis. As gestantes são entrevistadas individualmente. No Módulo I são

cobertos os assuntos relativos aos sintomas da gravidez. No Módulo II são abordados temas como sinais de parto, aleitamento materno e planejamento familiar. Em 2021 foram atendidas 18 gestantes de Paraisópolis, com idades entre 17 e 41 anos (média 26 a), das quais cerca de 11% tem até 20 anos. Diferentemente do período pré-pandemia, 83% destas gestantes não faziam curso pré Natal em outras instituições.

1.3.9. Passeio das mães: cancelado em 2021 em função da pandemia.

1.3.10. Mostra Cultural de Paraisópolis: é um movimento coletivo que existe em Paraisópolis desde 2005 com a missão de expor culturalmente a comunidade, ressaltando potencialidades, valorizando as práticas pedagógicas e culturais das escolas, organizações socioeducativas e artistas. A Casa da Amizade faz parte deste coletivo há 13 anos com participação em oficinas, concursos de logotipo e redação, exposição de trabalhos, apresentações de palco, participação em encontros socioeducativos, encontros de gestores, etc. Há 7 anos a Casa da Amizade faz parte da Curadoria da Mostra e se envolveu intensamente em 2021 na desafiante transformação da MC em evento virtual, culminando numa grande "live" e salas virtuais em 19/set/21 em torno do tema "Reinventar um Mundo Novo", com a reflexão: "Para reinventar um novo mundo se faz necessário contemplar a sua história e cuidar do meio ambiente individual e coletivo". No concurso de logotipo 2021 a CA encaminhou 58 desenhos (entre total de 289); um aluno nosso obteve o 3º lugar geral na categoria 4-6 anos e outro recebeu o 3º lugar geral na categoria 11-15 anos.

1.3.11. Passeios a pontos de interesse diversos na cidade de S. Paulo e redondezas: foram realizados em 2021 nos limites dos protocolos sanitários - dois passeios destinados a ampliar os horizontes culturais e sociais das crianças e jovens frequentadores da Casa da Amizade (Parque Burle Marx em janeiro/21 e Praça da Cidadania em outubro/21).

1.3.12. Articulação comunitária:

a) 614 cestas básicas foram distribuídas para as famílias dos beneficiários

b) A Casa da Amizade participa ativamente do Fórum Multientidades de Paraisópolis (uma rede virtual coloquialmente referenciada como "a Multi") há 26 anos. Esteve presente em 100% das 11 reuniões mensais e teve especial envolvimento no Grupo de Trabalho de Educação, promovendo o debate sobre a importância do retorno escolar presencial, firmado sob protocolos sanitários seguros.

c) No Conselho Gestor de Urbanização de ZEIS 1 - Paraisópolis a Casa da Amizade foi sucessivamente reeleita desde 2005 para assento como representante das organizações sociais que atuam na comunidade. Esteve presente em todas as 9 reuniões virtuais realizadas pelo Conselho em 2021.

d) CMDCA (Conselho Municipal da Criança e do Adolescente): registro renovado até 21/3/2025

e) Instituto Unibanco: a Casa da Amizade foi uma das 30 instituições premiadas no Edital de Fortalecimento Institucional (aporte financeiro no triênio 2021-2023 e processo formativo)

1.3.13. Edificações: foi implantado em meados de 2021 o Projeto Laranja, ou seja, a criação de uma nova sala de aula através da instalação de um container adicional sobre os containers existentes. Foi feita uma significativa melhoria da internet/wifi para atender o aumento do número de beneficiários.

NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas de acordo com os dispositivos da Lei das Sociedades por Ações - Lei n.º 6.404/76 - e suas alterações - Lei no 11.638/08 e 11.941/09.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras 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.

NOTA 03 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 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. O registro contábil contém 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 administrativo 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 mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 04 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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) Classificação de Itens Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes.

d) Imobilizado

O imobilizado é registrado pelo custo de aquisição deduzido da depreciação, a qual é calculada conforme laudo Resolução CFC nº 1.177/09 r0 realizado pelo engenheiro Eduardo Bosco Mascarenhas CREA: 0600585443-SP datado em 21/12/2021. Assim como os laudos Resolução CFC nº 1.177/09 r3 de 31/10/2019 e laudo complementar r7 de 22/12/2020.

e) Apuração do Resultado

O resultado é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios. O superávit no valor de R\$ 5.075.645,68 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.309/12 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.

f) Passivo Circulante

Os passivos estão registrados pelo seu valor estimado de realização, ajustados a valor presente quando aplicável, com base em taxas de desconto que refletem as melhores avaliações do mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e os riscos específicos destes passivos, e acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, em base "pro-rata dia".

g) Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no

Brasil requer que a administração da entidade se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem maior grau de julgamento e uso de estimativas na preparação das demonstrações contábeis são:

- a) Créditos de liquidação duvidosa que são reconhecidos diretamente no resultado do exercício, conforme a expectativa de perdas;
- b) Passivos contingentes que são provisionados de acordo com a expectativa de êxito, obtida e mensurada em conjunto a Assessoria jurídica da empresa.

NOTA 05 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2021	2020
Caixa Fundo Fixo	152,91	-
BANCOS C/MOVIMENTO	263.965,75	110.219,01
Bancos Conta Movimento	10,00	70,00
Aplic. Financeira Aut Mais (a)	263.955,75	110.149,01
BANCOS C/MOVIMENTO - COM RESTRIÇÃO (b)	3.040.808,64	-
Banco Itáu S/A - C/ 09626-2	274,79	-
CODEPE	133,68	-
Aplic. Financeira CDB e Renda Fixa	3.040.400,17	-
Total	3.304.927,30	110.219,01

(a) As aplicações financeiras são realizadas junto à instituição financeira nacional, refletindo as condições usuais de mercado, e estão substancialmente compostas por aplicações de curto prazo em Certificados de Depósitos Bancários - Aplicação automática.

(b) As contas bancárias e de aplicações financeiras, classificadas como (Com Restrição) são contas proveniente e específicas para manutenção e utilização do fundo patrimonial.

NOTA 06 - OUTROS CRÉDITOS

Descrição	2021	2020
Adiantamentos a Fornecedores		1.200,00
Adiantamentos de Férias	4.096,43	2.811,94
Seguro a Vencer	333,00	289,90
Total	4.429,43	4.301,84

O saldo apresentado no grupo de contas de "outros créditos" em 2021 no valor de R\$ 4.096,43 refere-se a adiantamento de férias e R\$ 333,00 referente ao seguro.

NOTA 07 – INVESTIMENTO EM AÇÕES

A Entidade realizou em 2021 a compra de ações para investimento do grupo ITUB3 - ITAU UNIBANCO HOLDING S.A. onde o seu valor unitário varia diariamente para mais ou para menos, acompanhando o seu valor de mercado.

NOTA 08 - IMOBILIZADO

A movimentação do imobilizado para as demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021 é como segue:

	31/12/2020	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2021
BENS IMOVEIS/MOVEIS	374.943,33	-	-	374.943,33
Benfeitorias - Containers	337.765,65	-	-	337.449,53
Benfeitorias - Gradis Perimetrais	37.177,68	-	-	37.177,68
BENS IMOVEIS/MOVEIS - PROJ LARANJA	-	243.577,12	-	243.577,12
Benfeitorias - Containers	-	212.911,45	-	212.911,45
Benfeitorias - Gradis Perimetrais	-	30.665,67	-	30.665,67
BENS MÓVEIS	22.539,24	3.950,86	-	26.490,10
Móveis e Utensílios	1.107,00	812,66	-	1.919,66
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.952,93	-	-	1.952,93
Computadores e Periféricos	18.404,36	3.138,20	-	21.542,56
Instalações	1.074,95	-	-	1.074,95
TOTAIS	397.482,57	247.527,98	-	645.010,55

NOTA 09 - TRIBUTOS A RECOLHER

Descrição	2021	2020
ISS a recolher	198,07	149,67
IRRF a Recolher	813,66	44,74
PIS S/Folha a Recolher	113,53	102,63
Total	1.125,26	297,04

NOTA 10 - ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

Descrição	2021	2020
INSS a recolher	4.258,73	2.887,52
FGTS a recolher	707,54	627,14
Total	4.966,27	3.514,66

NOTA 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício Superávit ou déficit ocorrido.

NOTA 12 - RECEITAS DE DOAÇÕES

As doações ao Instituto totalizaram no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, R\$ 886.897,96, advindas primordialmente, de contribuições advindas de pessoas ou empresas, e outras fontes como eventos beneficentes, de natureza social ou esportiva.

NOTA 13- DOAÇÃO RESTRITA PARA CRIAÇÃO DO FUNDO PATRIMONIAL

A Associação Amigos da Casa da Amizade recebeu em 2021 como forma de doação o montante de R\$ 4.500.000 (Quatro Milhões e Quinhentos Mil Reais), sendo que este valor foi doado com a missão de criar um Fundo Patrimonial para perpetuar e contribuir para excelência da causa da Associação Amigos da Casa da Amizade, com garantia de perenidade de seu patrimônio e estabilidade de longo prazo, voltado para sustentar ou complementar suas necessidades recorrentes e custear projetos inovadores e pesquisas, mesmo em períodos de crise financeira ao longo dos anos em suas atividades.

O Fundo Patrimonial, conforme previsto no Estatuto Social, é gerido por meio de um Comitê de Investimentos, que define a estratégia de alocação de recursos e, também com regras específicas sobre a utilização dos rendimentos.

Após a apuração do resultado do exercício de 2021, este valor será incorporado a uma conta específica do patrimônio líquido, chamada de Fundo patrimonial, com intuito de acompanhar suas realizações e atividades ao longo dos anos.

NOTA 14 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS

Em 31 de dezembro de 2021, a entidade possuía instrumentos financeiros representados, substancialmente por aplicações financeiras. Os valores desses instrumentos reconhecidos nos balanços patrimoniais, levantados naquelas datas, não divergem dos valores de mercado.

NOTA 15 - TRIBUTAÇÃO

A ENTIDADE é isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

NOTA 16 - FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A ENTIDADE é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 à 61 do Código Civil.

NOTA 17 - CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A Associação é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º. do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- a Instituição é regida pela Constituição Federal;
- a imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- não há o direito (Governo) de instituir e nem cobrar tributo.

NOTA 18 - REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- b) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- c) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 19 - ITCMD

ITCMD – Declaração de Reconhecimento de Isenção do Imposto Sobre Transmissão “Causa Mortis” e Doação de Qualquer Bens ou Direitos vigente até 19/01/2023.

São Paulo, 31 de dezembro de 2021.

Mônica Affonso Ferreira Mation

CPF: 005.695.638-01

Paulo Roberto Casciello

CPF: 287.271.288-73