

**ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA  
AMIZADE**

**Demonstrações Financeiras para o  
exercício findo em 31 de dezembro de  
2019 e 2018 Relatório dos Auditores  
Independentes**

# ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

Demonstrações Contábeis  
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019

## Conteúdo

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

Balanco patrimonial.....

Demonstração do Resultado do Período.....

Demonstração das mutações do patrimônio líquido.....

Demonstração dos fluxos de caixa.....

Notas explicativas às demonstrações contábeis.....

**“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 2019, e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as Demonstrações Contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição Patrimonial e Financeira da Entidade, em 31 de dezembro de 2019, 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.

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.

**SÃO PAULO**

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000  
saopaulo@portalaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

**PORTO ALEGRE**

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005  
portoalegre@portalaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

**RECIFE**

recife@portalaudisa.com.br

**RIO DE JANEIRO**

riodejaneiro@portalaudisa.com.br



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

### Ênfase:

#### Ênfase sobre a retificação dos valores correspondentes.

Chamamos atenção à nota explicativa n.º 17 às demonstrações contábeis (Balanço, DRP, DMPL e DFC), que apresenta as mudanças nas políticas contábeis adotadas pela ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE em 2019, os valores correspondentes referentes ao exercício anterior, apresentados para fins de comparação, foram ajustados e estão sendo retificados como previsto na NBC TG 23 – Práticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro. Nossa opinião não contém ressalva em relação a esse assunto.

#### 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.

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000  
saopaulo@portalaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005  
portoalegre@portalaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

#### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

#### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br



grupoaudisa



@grupo\_audisa



audisa.consultores

- 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, 16 de Julho de 2020

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

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

**SÃO PAULO**

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000  
saopaulo@portalaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

**PORTO ALEGRE**

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005  
portoalegre@portalaudisa.com.br

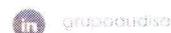
Fone: (51) 3062-8902

**RECIFE**

recife@portalaudisa.com.br

**RIO DE JANEIRO**

riodejaneiro@portalaudisa.com.br



## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/6556-DB4B-60B5-D18C> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 6556-DB4B-60B5-D18C



### Hash do Documento

7D7E46E73A7C046CA137837589D4CE2EF526ADADD75485C33181BDB11B12ACD3

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 16/07/2020 é(são) :

- Alexandre Chiaratti Do Nascimento (Signatário) - 147.823.488-19  
em 16/07/2020 12:35 UTC-03:00

**Tipo:** Certificado Digital



**ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE**

**BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS**  
**FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2019**

|                               |             | <u>2019</u>       | <u>2018</u>          |
|-------------------------------|-------------|-------------------|----------------------|
| <b>ATIVO</b>                  | <b>Nota</b> |                   | <b>Reapresentado</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>             |             | <b>116.009,50</b> | <b>252.988,18</b>    |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 5           | 112.149,93        | 56.884,28            |
| Outros Créditos               | 6           | 2.857,17          | 196.103,90           |
| Estoque                       |             | 1.002,40          |                      |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>         | <b>7</b>    | <b>350.112,08</b> | <b>75.464,35</b>     |
| Imobilizado                   |             | 350.112,08        | 75.464,35            |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>         |             | <b>466.121,58</b> | <b>328.452,53</b>    |
|                               |             |                   |                      |
|                               |             | <u>2019</u>       |                      |
| <b>PASSIVO</b>                | <b>Nota</b> |                   |                      |
| <b>CIRCULANTE</b>             |             | <b>10.290,58</b>  | <b>65.431,99</b>     |
| Fornecedores                  |             | 1.940,00          | 60.514,66            |
| Tributos a recolher           | 8           | 54,40             | 105,35               |
| Encargos Sociais a recolher   | 9           | 2.751,00          | 1.396,22             |
| Obrigações Trabalhistas       |             | 4.034,09          | 1.955,80             |
| Provisão Trabalhistas         |             | 1.511,09          | 1.459,96             |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>     | <b>10</b>   | <b>455.831,00</b> | <b>263.020,54</b>    |
| Patrimônio Social             |             | 263.020,54        | 159.431,60           |
| Ajuste de Exercício Anterior  |             |                   | -73.991,63           |
| Superávit do Exercício        |             | 192.810,46        | 177.580,57           |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>       |             | <b>466.121,58</b> | <b>328.452,53</b>    |

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 2019**

|                                    | <u>2019</u>        | <u>2018</u>          |
|------------------------------------|--------------------|----------------------|
|                                    |                    | <u>Reapresentado</u> |
| <b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>   | <b>585.656,45</b>  | <b>561.805,45</b>    |
| Receitas de Doações                | 370.419,21         | 334.428,81           |
| - Projeto Educação                 | 76.950,95          | -                    |
| - Projeto Movimento                | 16.240,00          | -                    |
| - Projeto Phoenix                  | 39.729,92          | -                    |
| - Receitas não carimbadas          | 237.498,34         | -                    |
| Receitas de Aplicações Financeiras | 399,06             | 1.258,28             |
| Receitas de Voluntariado           | 175.624,70         | 225.871,75           |
| Outras Receitas                    | 39.213,48          | 246,61               |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>       | <b>-392.845,99</b> | <b>-384.224,88</b>   |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>         | <b>-52.830,43</b>  | <b>-55.358,90</b>    |
| - Projeto Educação                 | -45.079,03         | -                    |
| - Projeto Movimento                | -5.296,78          | -                    |
| - Projeto Assistência Famílias     | -2.454,62          | -                    |
| <b>DESPESAS GERAIS</b>             | <b>-146.971,44</b> | <b>-45.509,95</b>    |
| - Projeto Educação                 | -47.423,04         | -                    |
| - Projeto Movimento                | -57.818,92         | -                    |
| - Projeto Assistência Famílias     | -12.720,46         | -                    |
| - Projeto Phoenix                  | -29.009,02         | -                    |
| <b>ENCARGOS GERAIS</b>             | <b>-15.895,67</b>  | <b>0</b>             |
| - Projeto Educação                 | -13.511,42         | -                    |
| - Projeto Movimento                | -1.589,57          | -                    |
| - Projeto Assistência Famílias     | -794,65            | -                    |
| Trabalho Voluntário                | -175.624,70        | -225.871,75          |
| Despesas c/Terceiros               | 0,00               | -3.960,12            |
| Despesas Projeto Paraisópolis      | 0,00               | -51.954,24           |
| Despesas Financeiras               | -2.526,15          | -1.412,97            |
| Outras Despesas                    | 1.002,40           | -156,95              |
| <b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>      | <b>192.810,46</b>  | <b>177.580,57</b>    |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE****DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 2019**

|   | Patrimônio Social | Ajustes de Exercício | Superávit Exercício | Patrimônio Líquido |
|---|-------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| <b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017</b>               | <b>123.147,74</b> | <b>0,0</b>           | <b>36.283,86</b>    | <b>159.431,60</b>  |
| Transferência para Patrimônio                         | 36.283,86         |                      | -36.283,86          | 0,00               |
| Ajuste de exercício anterior                          | -                 | -73.991,63           |                     | -73.991,63         |
| Resultado Reapresentado 2018 - Superávit do Exercício | -                 | -                    | 177.580,57          | 177.580,57         |
| <b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018</b>               | <b>159.431,60</b> | <b>-73.991,63</b>    | <b>177.580,57</b>   | <b>263.020,54</b>  |
| Incorporação para Patrimônio                          | 177.580,57        |                      | -177.580,57         |                    |
| Transferência para Patrimônio                         | - 73.991,63       | 73.991,63            |                     |                    |
| Superávit do Exercício                                |                   |                      | 192.810,46          | 192.810,46         |
| <b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>               | <b>263.020,54</b> | <b>0,00</b>          | <b>192.810,46</b>   | <b>455.831,00</b>  |

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 2019**

|  | <u>2019</u>        | <u>2018</u><br><u>Reapresentado</u> |
|--|--------------------|-------------------------------------|
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                |                    |                                     |
| <b>a) Resultado superávit Ajustado</b>                           | <b>221.449,06</b>  | <b>103.732,12</b>                   |
| Superávit do exercício   | 192.810,46         | 177.580,57                          |
| Ajustes:   | -                  | 73.991,63                           |
| Depreciação  | 28.638,60          | 143,18                              |
| <b>b) Decréscimo (Acréscimo) do Ativo</b>                        | <b>192.244,33</b>  | <b>196.103,90</b>                   |
| Adiantamento   | 134.543,90         | 135.903,90                          |
| Obras a Executar de Contener                                     | 60.200,00          | 60.200,00                           |
| Outros impostos à restituir                                      | - 1.497,17         | -                                   |
| Estoque  | - 1.002,40         | -                                   |
| <b>c) Acréscimo (Decréscimo) do Passivo</b>                      | <b>- 55.141,41</b> | <b>54.134,53</b>                    |
| Fornecedores   | - 58.574,66        | 53.240,00                           |
| Obrigações Trabalhistas  | 2.078,29           | 804,43                              |
| Tributos a Recolher  | 1.303,83           | 90,10                               |
| Provisão Trabalhistas  | 51,13              | -                                   |
| <b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES<br/>OPERACIONAIS</b> | <b>358.551,98</b>  | <b>38.237,25</b>                    |
| Aquisição de Ativo Imobilizado                                   | -303.286,33        | 74.675,71                           |
| Baixa de Imobilizado   | -                  | 8.152,02                            |
| <b>CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE<br/>INVESTIMENTOS</b>   | <b>-303.286,33</b> | <b>66.523,69</b>                    |
| <b>AUMENTO (DIMINUIÇÃO) EM EQUIVALENTES DE CAIXA</b>             | <b>55.265,65</b>   | <b>104.760,94</b>                   |
| <b>AUMENTO (DIMINUIÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E<br/>EQUIVALENTES</b>  | <b>55.265,65</b>   | <b>104.760,94</b>                   |
| <b>SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>            | <b>56.884,28</b>   | <b>161.645,22</b>                   |
| <b>SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>              | <b>112.149,93</b>  | <b>56.884,28</b>                    |

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 2019**

#### **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 25 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 16 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 possuam acesso aos meios normais para seu desenvolvimento biopsicossocial.

#### **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:

- I - desenvolver programas e projetos 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 - 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;
- III - propiciar atendimento a crianças e adolescentes em situação de risco pessoal e social, por meio da integração de políticas sociais básicas;

IV - 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;

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

VI - Promover gratuitamente a educação acadêmica, cultural e esportiva, inclusive na forma de reforço escolar;

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

VIII - promover programas de alfabetização para adultos;

IX - promover programas de orientação nutricional, encorajando o consumo de produtos hortifrutigranjeiros;

X - Promover programas de apoio a gestantes, estimulando o aleitamento materno e o planejamento familiar;

XI - promover a educação ambiental, em especial, por meio de programas relacionados à adequada destinação do lixo;

XII - estimular a melhoria na infraestrutura da comunidade, particularmente quanto ao saneamento básico;

XIII - promover gratuitamente a saúde, com ênfase à medicina preventiva; XIV - 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;

XV - Desenvolver programas e projetos de âmbito comunitário com a finalidade de fortalecer o núcleo familiar;

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

XVII - propiciar o treinamento, 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;

XVIII - promover o desenvolvimento econômico social e combate à miséria;

XIX - promover a ética, a paz, a cidadania, os direitos humanos, a democracia e outros valores universais;

#### **1.4. Ações e atividades desenvolvidas em 2019 - Programas e Projetos**

1.4.1. Apoio escolar: constatada a expressiva carência demonstrada por muitas crianças da região nos aspectos de alfabetização (leitura e expressão escrita) e raciocínio lógico, desde 2004 a Casa da Amizade vem oferecendo aulas de reforço escolar para 60 crianças na faixa de 6 a 14 anos, que frequentam a CA 3 vezes por semana. 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 sócio emocional, acolhendo-o com carinho e atenção. As aulas (90 minutos, 3 vezes por semana, nos períodos da manhã e tarde) são conduzidas por pedagoga moradora da comunidade, tendo como foco Português e Matemática. Um lanche comunitário é oferecido após cada aula. 63% das famílias são beneficiárias do Bolsa Família.

1.4.2. Esportes: na Quadra da Amizade são oferecidas todas as manhãs e tardes aulas de esportes para cerca de 30 crianças e adolescentes (6-17 a) , lideradas por professor de Educação Física. São atendidas as crianças que participam das atividades educacionais e também jovens da comunidade. As aulas não têm a pretensão de formar campeões, mas a de promover jogos cooperativos em que os alunos, além do lazer e do aperfeiçoamento de habilidades motoras, desenvolvam 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.

1.4.3. Danças Populares: aulas ministradas por bailarino da comunidade, também estudante de educação física. 2 vezes por semana para 5-10 crianças/jovens (8-17 a). Em 2019 foram realizados 2 ensaios fotográficos do grupo nas instalações do SENAC Lapa Scipião. Atendendo demanda das frequentadoras da Casa da Amizade, aos sábados é oferecida uma aula exclusiva para cerca de 10 mulheres adultas da comunidade, que periodicamente se apresentam em eventos locais como saraus.

1.4.4. Aulas de Artes: foram oferecidas nos períodos da manhã e da tarde.

1.4.5. Aulas de Inglês: foi oferecida a um grupo de 10 jovens no período da tarde usando metodologia da parceira English for All.

1.4.6. Saídas pedagógicas: são oferecidas nas tardes de 2ª a um grupo de 15-20 alunos, que participam do Projeto Sou Digital na parceira Escola Mobile, que dedica 2 de seus professores para liderar este trabalho, apoiados por uma equipe de 5 alunos monitores envolvidos em projetos de ação comunitária. Em 2019 foram desenvolvidos projetos sobre alimentação saudável e jogos/modalidades esportivas em vários países.

1.4.7. Oficinas infanto-juvenis: foram oferecidas em 2019 28 oficinas, sendo 16 nos sábados de manhã e 12 durante a semana, para um grupo de cerca de 10 crianças, envolvendo atividades pedagógicas e lúdicas lideradas por voluntários externos.

1.4.8. Programa de Apoio às Gestantes: no último sábado de cada mês são promovidas dinâmicas de grupo 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 2019 foram atendidas 23 gestantes de Paraisópolis (idades de 13 a 40 a), das quais cerca de 30% tem até 20 anos. Em média estavam esperando seu segundo filho.

1.4.9. Passeio das mães: anualmente, na época do Dia das Mães, é promovido um passeio externo, exclusivamente para as mães ligadas à Casa da Amizade (sem crianças!), como forma de reconhecimento ao papel muito importante que elas desempenham nos núcleos familiares de Paraisópolis. Em 2019 o passeio foi para um sítio em Itupeva.

1.4.10. Mostra Cultural de Paraisópolis: trata-se de 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 11 anos com participação em oficinas, concursos de logotipo e redação, exposição de trabalhos, apresentações de palco, participação em encontros socio-educativos, encontros de gestores, etc. Um aluno de 6 anos obteve no concurso de logotipo o 3º lugar geral em Paraisópolis. Há 5 anos a Casa da Amizade faz parte da Curadoria da Mostra e se envolve intensamente em todos os seus preparativos, que culminam num grande evento em setembro; em 14/set/19 o público do evento foi acima de 8 mil pessoas no CEU Paraisópolis.

1.4.11. Passeios a pontos de interesse diversos na cidade de S. Paulo e redondezas: realizados em 2019 quatorze passeios destinados a ampliar os horizontes culturais e sociais das crianças e jovens frequentadores da Casa da Amizade, além de 7 visitas à Biblioteca ProSaber para contação de histórias.

1.4.12. Articulação comunitária:

1.4.12.1. A Casa da Amizade participa ativamente do Fórum Multientidades de Paraisópolis (coloquialmente referenciada como "a Multi") há 24 anos, com especial envolvimento no Grupo de Trabalho de Educação. Esteve presente em 100% das 11 reuniões mensais realizadas pela Multi. Esta rede virtual funciona ininterruptamente desde 1994 na comunidade. A Casa da Amizade teve expressiva participação na mobilização pós-tragédia de 1/dez/19 em baile funk na comunidade, com diversas interlocuções com os secretários estadual e municipal de Educação, encaminhando a demanda por ampliação do ensino médio diurno na comunidade e escolas públicas em tempo integral.

1.4.12.2. 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 nas 6 reuniões realizadas pelo Conselho em 2019.

1.4.12.3. Certificado de Reconhecimento como Entidade Promotora de Direitos Humanos: obtido em 27/ago/19.

1.4.13. Edificações: um incêndio em 8/5/16 havia resultado em perda total das instalações da Casa da Amizade, que ficou operando em salas provisórias de terceiros até meados de dez/2018, quando implantou no terreno incendiado (R. Itamotinga 51) um parque de containers adaptados para suas atividades. Durante o ano de 2019 a Casa da Amizade realizou melhorias importantes em suas instalações, como a instalação de uma cobertura metálica para melhor conforto térmico e um gradil perimetral, além de executar uma reforma expressiva da quadra de esportes (piso e alambrado), custeada através de premiação conquistada no concurso Funcionário Apresenta 2019 do Instituto Credit Suisse Hedging Griffo.

## **NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2019 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 realizado pelo engenheiro Eduardo Bosco Mascarenhas CREA: 0600585443-SP datado em 31/10/2019.

**e) Apuração do Resultado**

O resultado é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios.

O superávit acumulado dos exercícios anteriores no valor de R\$ 111.908,56 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 15 que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

**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 finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem um 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**

| <b>Descrição</b>               | <b>2019</b>       | <b>2018</b>      |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| Caixa Fundo Fixo               | -                 | 191,93           |
| Bancos Conta Movimento         | 10,00             | 10,00            |
| Aplic. Financeira Aut Mais (a) | 112.139,93        | 56.682,35        |
| CDB - Aplic Auto Mais          | -                 | -                |
| <b>Total</b>                   | <b>112.149,93</b> | <b>56.884,28</b> |

- (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.

**NOTA 06 - OUTROS CRÉDITOS**

| <b>Descrição</b>                       | <b>2019</b>     | <b>2018</b>       |
|--|-----------------|-------------------|
| Outros Impostos e Contrib. a Restituir | 1.497,17        | -                 |
| Adiantamentos                          | 1.360,00        | 135.903,90        |
| Obras a Executar de Containers         | -               | 60.200,00         |
| <b>Total</b>                           | <b>2.857,17</b> | <b>196.103,90</b> |

O saldo apresentado no grupo de contas de "outros créditos" no valor de R\$ 196.103,90, refere-se a um contrato para construção de containers, sendo R\$ 135.903,90 pagos em forma de adiantamento e R\$ 60.200,00 como saldo residual, que é a diferença entre o valor do contrato, deduzindo o valor pagos em forma adiantamento.

A construção dos containers foi finalizada em 2019, no qual a nota fiscal foi emitida em 11/01/2020 pela empresa Kubik Containers LTDA EPP.

## NOTA 07 - IMOBILIZADO

A movimentação do imobilizado para as demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2019 é como segue:

|  | <u>2018</u>      | <u>Aquisição</u><br><u>2018</u> | <u>AQUISIÇÕES</u> | <u>TRANSF.</u> | <u>BAIXAS</u> | <u>2019</u>       |
|--|------------------|---------------------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| <b>BENS IMÓVEIS - PHOENIX PERMANENTE</b>       |                  |                                 |                   |                |               | -                 |
| 100 Imóveis - Construção Containers            | -                | 65.672,01                       | 157.527,99        | -              | -             | 223.200,00        |
| 101 Benfeitorias – Containers                  | -                |                                 | 9.597,98          | -              | -             | 9.597,98          |
| 102 Benfeitorias – Gradis Perimetrais          | -                |                                 | 37.177,68         | -              | -             | 37.177,68         |
| <b>BENS IMOVEIS/MOVEIS - P. NÃO PERMANENTE</b> |                  |                                 |                   |                |               |                   |
| 103 Benfeitorias - Containers                  | 7.050,77         |                                 | 91.382,85         | -              | -             | 98.433,62         |
| <b>BENS MÓVEIS - PHOENIX PERMANENTE</b>        |                  |                                 |                   |                |               |                   |
| 141 Móveis e Utensílios                        | 3.059,93         |                                 | 612,25            | (1.952,93)     | -             | 1.719,25          |
| 143 Maquinas, Apar. e Equip.                   | -                |                                 | 1.706,75          | 1.952,93       | -             | 3.659,68          |
| <b>BENS MÓVEIS - PHOENIX NÃO PERMANENTE</b>    |                  |                                 |                   |                |               |                   |
| 153 Maquinas, Apar. e Equip.                   | -                |                                 | 5.290,00          | -              | -             | 5.290,00          |
| <b>TOTAL DO IMOBILIZADO</b>                    | <b>10.110,70</b> | <b>65.672,01</b>                | <b>303.295,50</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>      | <b>379.078,21</b> |

| <u>DEPRECIACÃO</u>               | <u>2018</u> | <u>MOVIMENTACÃO</u> | <u>2019</u> |
|----------------------------------|-------------|---------------------|-------------|
| <b>(-) Depreciação Acumulada</b> |             |                     |             |
| (-) Depreciação Acumulada        | (318,00)    | (28.647,77)         | (28.647,77) |

## NOTA 08 - TRIBUTOS A RECOLHER

| <u>Descrição</u>          | <u>2019</u>  | <u>2018</u>   |
|---------------------------|--------------|---------------|
| ISS a recolher            | 54,40        | 90,00         |
| Retenção 4,65% a recolher | -            | 15,35         |
| <b>Total</b>              | <b>54,40</b> | <b>105,35</b> |

## NOTA 09 - ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

| <u>Descrição</u>                 | <u>2019</u>     | <u>2018</u>     |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| INSS a recolher                  | 2.111,31        | 954,96          |
| FGTS a recolher                  | 540,48          | 319,13          |
| PIS s/folha pagamento a recolher | 83,70           | 52,10           |
| IRRF s/salários a recolher       | 15,51           | 70,03           |
| <b>Total</b>                     | <b>2.751,00</b> | <b>1.396,22</b> |

**NOTA 10 - 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 11 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS**

Em 31 de dezembro de 2019, 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. Nesses exercícios, a Associação não possuía operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

**NOTA 12 - RECEITAS DE DOAÇÕES**

As doações ao Instituto totalizaram no exercício findo em 31 de dezembro de 2019, R\$ 370.419,21, advindas primordialmente, de contribuições advindas de pessoas ou empresas, e outras fontes como eventos beneficentes, de natureza social ou esportiva.

**NOTA 13 - 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 14 - 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 15 - 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 16 - 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 17 - REAPRESENTAÇÃO DE VALORES CORRESPONDENTES.**

Os valores correspondentes relativos ao balanço patrimonial do exercício de 2018 originalmente apresentado nas demonstrações financeiras do exercício, está sendo apresentado em conformidade com o CPC 23 e Resolução NBC T 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro (IAS 8) – Apresentação das Demonstrações Contábeis (IAS 1).

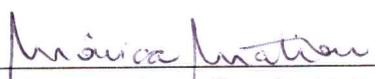
**CONTAS PATRIMONIAIS**

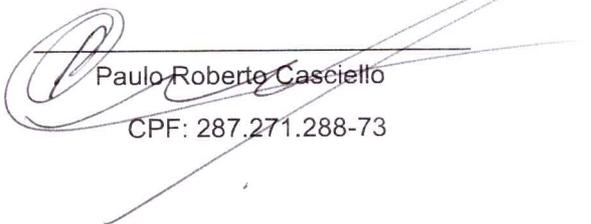
| <u>CONTAS CONTÁBEIS</u>      | <u>Reapresentação<br/>2018</u> | <u>Ajuste</u>    | <u>2018</u>     |
|------------------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|
| Imobilizado                  | 75.464,35                      | 65.672,01        | 9.792,34        |
| <b>TOTAL DE AJUSTE ATIVO</b> | <b>75.464,35</b>               | <b>65.672,01</b> | <b>9.792,34</b> |

**CONTAS DE RESULTADO**

| <u>CONTAS CONTÁBEIS</u>          | <u>Reapresentação<br/>2018</u> | <u>Ajuste</u>     | <u>2018</u>        |
|----------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|
| Despesas Gerais                  | -45.509,95                     | 65.672,01         | -111.181,96        |
| <b>TOTAL DE AJUSTE RESULTADO</b> | <b>-45.509,95</b>              | <b>-65.672,01</b> | <b>-111.181,96</b> |

São Paulo, 31 de dezembro de 2019.

  
Mônica Affonso Ferreira Mation  
CPF: 005.695.638-01

  
Paulo Roberto Casciello  
CPF: 287.271.288-73