



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2021

NOTA – 01 CONTEXTO OPERACIONAL

O CADE – Clube Amigos dos Deficientes, é uma associação não econômica, de natureza jurídica, sem fins lucrativos tendo como finalidades: Desenvolver atividades de assistência social à pessoa portadora de deficiência e sua família; Promover a defesa dos direitos da pessoa portadora de deficiência; Desenvolver projetos e programas de integração da pessoa portadora de deficiência à sociedade e à vida comunitária, principalmente por meio da cultura e do esporte; Desenvolver projetos e programas de educação esportiva e cultural; Promover o voluntariado; Organizar cursos, treinamentos, palestras, seminários, congressos; Desenvolver programas de capacitação e atualização profissional; Desenvolver programas em parceria com faculdades, universidades, escolas técnicas e profissionalizantes; Desenvolver novos modelos experimentais não lucrativos de produção, comércio, emprego e crédito; Desenvolver programas de promoção da cidadania, da ética, dos direitos humanos, da democracia e de outros valores universais; Integrar com programas oficiais do setor governamental; Desenvolver estudo, pesquisa e tecnologia; A associação encontra-se aberta para toda a população sem distinção alguma quanto a raça, cor, condição social, credo política ou religiosa.

NOTA – 02 DA APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros – ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC Nº 1409/12 de 21 de Setembro de 2012, e NBC TG 26, NBC T 10.19, bem como às alterações da Lei 13019/2014. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 estão sendo apresentadas para fins comparativos.

Empresa: CADE CLUBE AMIGOS DOS DEFICIENTES		Página: 1
CNPJ: 06.299.349/0001-52		
Período: 01/01/2021 a 31/12/2021		
Balanco Patrimonial		
ATIVO		
ATIVO		139.174,33
ATIVO CIRCULANTE		27.997,26
DISPONIVEL		27.997,26
CAIXA GERAL		276,67
CAIXA		276,67
BANCOS CONTA MOVIMENTO		24.019,33
BANCO ITAU		9.669,31
B.BRASIL - BLOQ 11.547-9		1.491,91
B.BRASIL - FEDERAL - BLOQ		39,73
B.BRASIL - FEDERAL - MOVIMENT		15,15
B.BRASIL - PROJ ESTADUAL/ BLOQ		12.803,23
APLICACOES LIQUIDEZ IMEDIATA		3.701,26
B.BRASIL - PROJ ESTADUAL		3.701,26
ATIVO PERMANENTE		111.177,07
IMOBILIZACOES MATERIAS		111.177,07
IMOBILIZADO - CUSTO CORRIGIDO		135.552,36
MOVEIS E UTENSILIOS		20.052,36
VEICULOS DE PASSAGEIROS		115.500,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA		(24.375,29)
MOVEIS E UTENSILIOS		(1.275,29)
VEICULOS DE PASSAGEIROS		(23.100,00)

Rua Rosa Gregório Gomes, 495, Jd. Maracanã - São José do Rio Preto, SP. CEP: 15092-180

Fone: (17) 3231.74.63 – CNPJ: 06.299.349/0001-52 - www.cad.org.br

Utilidade Pública Municipal Lei 10.375 – de 23 de Junho de 2009

Utilidade Pública Estadual Lei 115.539 – de 29 de Julho de 2014

OSCIP – MJ. 08071.012871/2009-91 -

Empresa: CADE CLUBE AMIGOS DOS DEFICIENTES		Página: 2
CNPJ: 06.299.349/0001-52		
Período: 01/01/2021 a 31/12/2021		
Balanco Patrimonial		
PASSIVO		
PASSIVO		139.174,33
PASSIVO CIRCULANTE		295,45
EXIGIVEL		295,45
CHEQUES A COMPENSAR		295,45
BANCO ITAU		295,45
PATRIMONIO LIQUIDO		138.878,88
CAPITAL E RESERVAS		138.878,88
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		138.878,88
DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO		235.622,60
Superávit / Déficit do Exercício		(96.743,72)

NOTA – 03 DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

A Entidade adota o princípio da competência para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demonstrações contábeis, combinado ainda com as seguintes praticas:

a) Apresentação das Contas – Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao termino do exercício seguinte estão classificados como circulantes.

ATIVO CIRCULANTE	27.997,26
DISPONIVEL	27.997,26
CAIXA GERAL	276,67
CAIXA	276,67
BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.019,33
BANCO ITAU	9.669,31
B.BRASIL - BLOQ 11.547-9	1.491,91
B.BRASIL - FEDERAL - BLOQ	39,73
B.BRASIL - FEDERAL - MOVIMENT	15,15
B.BRASIL - PROJ ESTADUAL/ BLOQ	12.803,23
APLICACOES LIQUIDEZ IMEDIATA	3.701,26
B.BRASIL - PROJ ESTADUAL	3.701,26
PASSIVO CIRCULANTE	295,45
EXIGIVEL	295,45
CHEQUES A COMPENSAR	295,45
BANCO ITAU	295,45

b) Apuração dos Resultados – As doações, receitas e despesas foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração do Superávit/Déficit do Exercício.

Empresa: CADE CLUBE AMIGOS DOS DEFICIENTES	Página: 1
CNPJ: 06.299.349/0001-52	
Período: 01/01/2021 a 31/12/2021	
Demonstração do Resultado do Período	
RESULTADO	
CONTAS DE RESULTADO	0,00
RECEITA	
RECEITAS DIVERSAS	344.623,78 C
CREDITO NOTA FISCAL PAULISTA	111.493,37 C
DOACOES DIVERSAS	233.130,39 C
DESPESA	
DESPESAS DIVERSAS ADMINISTRATIVAS	247.934,00 D
IMPRESSOS/MATERIAL DE ESCRITORIO	278,40 D
CORREIOS E TELEGRAFOS	122,75 D
SEGUROS DIVERSOS	1.497,87 D
COMBUSTIVEL E LUBRIFICANTES	986,70 D
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	315,50 D
DEPRECIACOES	23.100,00 D
DESPESAS C/ SERVICOS DE COBRANCAS	1.678,00 D
VIAGENS E ESTADIAS	100.589,18 D
HONORARIOS CONTABEIS	3.000,00 D
ALUGUEL	4.500,00 D
CONSERVACAO REPARO IMOVEIS	23.547,00 D
CONSERVACAO REP MAQS EQUIPAMENTOS	170,00 D
SERV PREST PESSOA JURIDICA	3.057,92 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	9.076,89 D
ENERGIA ELETRICA	4.012,49 D
AGUA	1.042,63 D
TELEFONE E TELEX	2.327,46 D
DESPESAS CART.XEROX/AUTENTICACOES	485,14 D
DESPESAS COM INTERNET	2.976,61 D
LICENCIAMENTO IMPOSTOS TAXAS S/ VEICULOS	98,91 D
DESPESAS DIVERSAS	64.895,55 D
DESPESAS COM ESTACIONAMENTO	118,00 D
TAXI / UBER / PASSAGENS	77,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	1.472,25 D
DESPESAS BANCARIAS	1.472,25 D
= Superávit	95.217,51 C

c) Critérios de avaliação dos ativos e passivos:

1. Ativos financeiros – Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Entidade são: caixa e equivalentes de caixa, representados pelas contas caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata.

DISPONIVEL	27.997,26
CAIXA GERAL	276,67
CAIXA	276,67
BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.019,33
BANCO ITAU	9.669,31
B.BRASIL - BLOQ 11.547-9	1.491,91
B.BRASIL - FEDERAL - BLOQ	39,73
B.BRASIL - FEDERAL - MOVIMENT	15,15
B.BRASIL - PROJ ESTADUAL/ BLOQ	12.803,23
APLICACOES LIQUIDEZ IMEDIATA	3.701,26
B.BRASIL - PROJ ESTADUAL	3.701,26

2. Passivos financeiros – Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Entidade são: contas a pagar a fornecedores, obrigações trabalhistas, empréstimos e financiamentos.



EXIGIVEL	295,45
CHEQUES A COMPENSAR	295,45
BANCO ITAU	295,45

3. Ativo não circulante – Imobilizado:

Imobilizado – As contas de ativo imobilizado estão registradas ao custo de aquisição, deduzido a depreciação utilizando o método linear, à taxas anuais estabelecidas pela Receita Federal do Brasil que levam em consideração a vida útil estimada dos bens, resultando nas seguintes taxas anuais:

Tabela de Depreciação Móveis e Utensílios 10 Anos 10,00%

ATIVO PERMANENTE	111.177,07
IMOBILIZACOES MATERIAS	111.177,07
IMOBILIZADO - CUSTO CORRIGIDO	135.552,36
MOVEIS E UTENSILIOS	20.052,36
VEICULOS DE PASSAGEIROS	115.500,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	(24.375,29)
MOVEIS E UTENSILIOS	(1.275,29)
VEICULOS DE PASSAGEIROS	(23.100,00)

4. Passivo Circulante – Apresentadas ao valor de custo ou de realização, incluindo os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

NOTA – 05 DA ORIGEM E NATUREZA DAS PRINCIPAIS DOAÇÕES

As receitas da entidade foram constituídas de:

1. Crédito Nota Fiscal Paulista: é um programa desenvolvido para devolução do ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços). Pessoas físicas, que não cadastram seus CPFs para receber o crédito, podem doar os cupons para entidades que, devidamente cadastradas, solicitam o referido crédito para utilização em suas ações no dia a dia da entidade.

2. Receitas Diversas - as principais doações, foram voluntárias, oriundas de terceiros de natureza patrimonial e financeira para custeio de suas atividades.

3. Receitas Financeiras - As receitas financeiras abrangem os juros sobre aplicações e variações no valor justo de ativos financeiros .

RECEITA	
RECEITAS DIVERSAS	344.623,76 C
CREDITO NOTA FISCAL PAULISTA	111.493,37 C
DOACOES DIVERSAS	233.130,39 C

NOTA – 06 PATRIMÔNIO SOCIAL

As mutações ocorridas no Patrimônio Social estão representadas pela destinação do superávit do exercício anterior e por lançamentos de transferências entre contas, tomando como base a Resolução do CFC nº 1.179/09 que aprova a NBC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro.

Rua Rosa Gregório Gomes, 495, Jd. Maracanã - São José do Rio Preto, SP. CEP: 15092-180

Fone: (17) 3231.74.63 – CNPJ: 06.299.349/0001-52 - www.cad.org.br

Utilidade Pública Municipal Lei 10.375 – de 23 de Junho de 2009

Utilidade Pública Estadual Lei 115.539 – de 29 de Julho de 2014

OSCIP – MJ. 08071.012871/2009-91 -



PATRIMONIO LIQUIDO	138.878,88
CAPITAL E RESERVAS	138.878,88
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	138.878,88
DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO	235.622,60
Superávit / Déficit do Exercício	(96.743,72)

NOTA - 07 DA ORIGEM E NATUREZA DAS DESPESAS

As despesas do CADE – Clube dos Amigos dos Deficientes são oriundas dos custos direto com atividade fim da organização, pois contemplam as despesas operacionais Entidade como responsável pelas atividades voltadas ao desenvolvimento de atividades de assistência social à pessoa portadora de deficiência e sua família através de projetos e programas de educação esportiva e cultural.

DESPESA	
DESPESAS DIVERSAS ADMINISTRATIVAS	247.934,00 D
IMPRESSOS/MATERIAL DE ESCRITORIO	278,40 D
CORREIOS E TELEGRAFOS	122,75 D
SEGUROS DIVERSOS	1.497,87 D
COMBUSTIVEL E LUBRIFICANTES	986,70 D
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	315,50 D
DEPRECIACOES	23.100,00 D
DESPESAS C/ SERVICOS DE COBRANCAS	1.678,00 D
VIAGENS E ESTADIAS	100.589,18 D
HONORARIOS CONTABEIS	3.000,00 D
ALUGUEL	4.500,00 D
CONSERVACAO REPARO IMOVEIS	23.547,00 D
CONSERVACAO REP MAQS EQUIPAMENTOS	170,00 D
SERV PREST PESSOA JURIDICA	3.057,92 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	9.078,89 D
ENERGIA ELETRICA	4.012,49 D
AGUA	1.042,63 D
TELEFONE E TELEX	2.327,46 D
DESPESAS CART.XEROX/AUTENTICACOES	465,14 D
DESPESAS COM INTERNET	2.976,61 D
LICENCIAMENTO IMPOSTOS TAXAS S/VEICULOS	98,91 D
DESPESAS DIVERSAS	64.895,55 D
DESPESAS COM ESTACIONAMENTO	118,00 D
TAXI / UBER / PASSAGENS	77,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	1.472,25 D
DESPESAS BANCARIAS	1.472,25 D

NOTA – 08 FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

As operações a receber e a pagar das atividades operacionais, foi utilizado o método indireto, segundo o qual o resultado foi ajustado pelos efeitos das transações que não envolvem caixa, quaisquer diferimentos ou outros ajustes por competência sobre recebimentos ou pagamentos operacionais passados ou futuros, e itens de receita ou despesa associados com fluxos de caixa das atividades de investimento ou de financiamento.

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2021.

Wandemberg Nejaim do Nascimento
Presidente

Renato de Souza
TC-CRC 168.264

Rua Rosa Gregório Gomes, 495, Jd. Maracanã - São José do Rio Preto, SP. CEP: 15092-180
Fone: (17) 3231.74.63 – CNPJ: 06.299.349/0001-52 - www.cad.org.br
Utilidade Pública Municipal Lei 10.375 – de 23 de Junho de 2009
Utilidade Pública Estadual Lei 115.539 – de 29 de Julho de 2014
OSCIP – MJ. 08071.012871/2009-91 -