

**QUADRO 1**  
**ASSOCIAÇÃO COMUNITARIA DO GUARANI**  
 Balanço patrimonial em 31 de Dezembro de 2019 e 2018  
 (Valores expressos em reais, com centavos arredondados)

ATIVO	Notas Explicativas		2019	2018	PASSIVO	Notas Explicativas		2019	2018
<b>CIRCULANTE</b>					<b>CIRCULANTE</b>				
Caixas e equivalentes de caixa	3		76.574	67.769	Contas a pagar	5	252	16.691	
Créditos					Provisões	6	19.671	19.789	
Despesas antecipadas			448	503	DFC's a repassar		1.004	-	
<b>Total do ativo circulante</b>			<b>77.022</b>	<b>68.272</b>	<b>Total do passivo circulante</b>		<b>20.927</b>	<b>36.480</b>	
<b>NÃO CIRCULANTE</b>					<b>NÃO CIRCULANTE</b>				
<b>PERMANENTE</b>					<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
Imobilizado	4		136.550	149.961	Patrimônio social	7	197.865	197.865	
Intangível			613	-	Outras reservas		341		
					Ajustes de avaliação patrimonial		(4.948)	(16.112)	
					Superávit e Deficit acumulado				
<b>Total do ativo não circulante</b>			<b>137.163</b>	<b>149.961</b>	<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>193.258</b>	<b>181.753</b>	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>			<b>214.185</b>	<b>218.233</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>214.185</b>	<b>218.233</b>	

*Julio Cesar A. Rodrigues*  
 Julio Cesar Albano Rodrigues  
 CRC(CF) 023.716/D-4  
 Contador

*Maria Rosineide da Silva*  
 Maria Rosineide da Silva  
 Presidente  
 CPF: 886.710.033-53

*Vanessa Costa e Silva*  
 Vanessa Costa e Silva  
 1ª Tesoureira  
 CPF: 958.764.303-82

**CONSELHO FISCAL**  
*Daniela Alves de Brito*  
*Merciana Maria dos Santos*  
*Mariana Fátima de Oliveira*

QUADRO 2

ASSOCIAÇÃO DOS MORADORES DE CARIRI MIRIM

Demonstração do superávit (déficit) em 31 de Dezembro 2019 e 2018

(Valores expressos em reais, com centavos arredondados)

	Notas Explicativas	2019	2018
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
Doações do Child Fund Brasil	8	224.971	188.452
Isonção de tributos - INSS	11	25.033	28.831
Doações	8	89	-
Serviços voluntários		-	4.688
Receitas financeiras		-	305
Outras receitas		-	249
		<b>250.093</b>	<b>222.525</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
Despesas com pessoal e encargos		(108.362)	(106.390)
Despesas com materiais para os programas		(10.604)	(20.967)
Utilidades e Serviços			
Serviços de terceiros		(3.864)	(6.456)
Despesas gerais		(68.372)	(67.320)
Contribuições sociais - quota isenta - INSS	11	(25.033)	(28.831)
Despesas com depreciação		(5.479)	(6.584)
Despesas tributárias		(157)	
Despesas financeiras		(4.253)	(4.118)
Serviços voluntários		-	(4.688)
		<b>(226.124)</b>	<b>(245.354)</b>
<b>Superávit/déficit do exercício</b>		<b>23.969</b>	<b>(22.829)</b>

*Julio Cesar Albano Rodrigues*  
 Julio Cesar Albano Rodrigues  
 CRC(CE) 023.716/O-4  
 Contador

*Maria Rosineide da Silva*  
 Maria Rosineide da Silva  
 Presidente  
 CPF: 886.710.033-53

*Vanessa Costa e Silva*  
 Vanessa Costa e Silva  
 1ª Tesoureira  
 CPF: 958.764.303-82

CONSELHO FISCAL

*Denise Alves de Brito*  
*Marciana Maria dos Santos*  
*Maria Fátima de Lima*

## **CE – FORTALEZA, 31 DE DEZEMBRO DE 2019**

Notas explicativas às demonstrações financeiras  
Em 31 de dezembro de 2019 e 2018  
(Valores expressos em reais)

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Associação Comunitária do Guarani com sede no Guarani – Campos Sales - CE é uma associação civil, de caráter filantrópico sem fins lucrativos, que tem por finalidade a prestação de serviços de Assistência Social.

Atua na área de Assistência Social atendendo às famílias no Guarani do Município de Campos Sales – CE, as quais são devidamente inscritas e participantes dos programas desenvolvidos pela PROCIF.

Mantido pelo sistema de apadrinhamento do ChildFund Brasil de parcerias com o governo estadual e de doações especiais de pessoas ou empresas. A Associação não faz distinção de raça, cor, credo religioso ou político. É administrada por uma assembleia deliberativa, por um conselho fiscal com mandato de 03 (três) anos formado por membros da comunidade.

### **2. BASE APRESENTAÇÃO E PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

#### **2.1. Base de Apresentação**

As demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades sem finalidades de lucros (NBC ITG 2002)

#### **2.2. Políticas contábeis**

##### **a. Receitas e despesas**

As receitas oriundas de doações, subvenções e contribuições são registradas conforme determina a NBC ITG 2002, mediante documento hábil, quando da efetiva entrada dos recursos. Todas as demais receitas e despesas necessárias à manutenção de suas atividades são registradas pelo regime contábil da competência. As receitas de doações, subvenções e contribuições, recebidas para aplicação específica, mediante constituição ou não de fundos, são registradas em contas próprias, segregadas das demais contas da Entidade.

##### **b. Estimativas e premissas contábeis**

As demonstrações financeiras incluem estimativas e premissas, como a mensuração de estimativas do valor justo de determinados instrumentos financeiros, provisões e

7  
2020/12  
Mônica

