Associação Beneficente Chabad Itaim – CNPJ nº 03.997.922/0001-03

Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais) - (Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de dezembro de 2020.)

Balanços Patrimoniais	31/12/2020	31/12/2019
Ativo	**2.841.093,79**	**1.949.918,49**
Ativo circulante	**1.579.469,56**	**972.719,06**
Disponibilidades	**1.557.470,71**	**963.483,38**
Bens numerários	3.511,22	446,78
Depósitos bancários - sem restrição	482.931,62	4,00
Aplicações financeiras - sem restrição	1.071.027,87	963.032,60
Adiantamentos a terceiros	**16.339,51**	**9.235,68**
Adiantamentos a funcionários	16.339,51	9.235,68
Valores a recuperar	**5.659,34**	**-**
Impostos e contribuições a recuperar	5.659,34	-
Ativo não circulante	**1.261.624,23**	**977.199,43**
Ativo realizável a longo prazo	**300.000,00**	**-**
Valores a receber	300.000,00	-
Ativo imobilizado	**961.374,23**	**976.949,43**
Bens e equipamentos administrativos	3.434.306,64	3.286.406,64
Biblioteca judaica	223.373,14	223.373,14
Depreciação acumulada	2.696.305,55	2.532.830,35
Intangível	**250,00**	**250,00**
Bens incorpóreos	1.655,00	1.655,00
Amortizações acumuladas	(1.405,00)	(1.405,00)
Total do ativo	**2.841.093,79**	**1.949.918,49**

Demonstração de Superávit e Déficit Acumulado

Descrição		31/12/2020	31/12/2019
(+)	Saldo do início do período	1.570.697,98	1.503.109,75
(+)	Ajustes credores de exercícios anteriores	-	-
(+)	Correção monetária do saldo inicial	-	-
(+)	Reversões de reservas		
	* Reservas de contingência	-	-
	* Reservas de lucros a realizar	-	-
(+)	Outros recursos	-	-
(+/-)	Superávit líquido do período	634.388,78	67.588,23
(-)	Saldo anterior de prejuízos acumulados	-	-
(-)	Ajustes devedores de exercícios anteriores	-	-
(+/-)	Prejuízo líquido do período	-	-
(=)	**Total**	**2.205.086,76**	**1.570.697,98**
Destinações			
(-)	Transferência para reservas	-	-
(-)	Dividendos ou lucros distribuídos pagos ou creditados	-	-
(-)	Parcela dos lucros acumulados incorporados ao capital	-	-
(-)	Outras destinações	-	-
(=)	**Total**	**-**	**-**
(=)	**Déficit ou superávit acumulados**	**2.205.086,76**	**1.570.697,98**

Balanços Patrimoniais	31/12/2020	31/12/2019
Passivo	**2.841.093,79**	**1.949.918,49**
Passivo circulante	**636.007,03**	**379.220,51**
Obrigações a curto prazo	**143.631,12**	**116.979,49**
Fornecedores	40.000,00	14.931,77
Débitos sociais	24.749,41	24.739,49
Débitos fiscais	126,25	79,24
Provisões	78.755,46	77.228,99
Doações/subvenções governamentais	**492.375,91**	**262.241,02**
Doações/subvenções a efetivar	492.375,91	262.241,02
Patrimônio líquido	**2.205.086,76**	**1.570.697,98**
Superávit ou déficit	**2.205.086,76**	**1.570.697,98**
Superávit ou déficit	2.205.086,76	1.570.697,98
Total do passivo e patrimônio	**2.841.093,79**	**1.949.918,49**

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto

1 - Das atividades operacionais	31/12/2020	31/12/2019
(+) Superávit/Déficit do exercício	634.689,00	(67.588,00)
(+) Depreciação	163.475,00	171.008,00
(-) Provisões operacionais	-	5.937,00
(-) Ajuste do saldo de encargos de depreciação	299,00	1.504,00
(=) Lucro líquido ajustado	**797.865,00**	**95.979,00**
(Acréscimo)/Decréscimo do ativo circulante + RLP		
Adiantamento a funcionários	(7.104,00)	15.637,00
Adiantamento a fornecedores	(300.000,00)	14.932,00
Impostos a recuperar	(5.659,00)	-
Variações nas contas de débitos sociais	-	(4.717,00)
Variações nas contas de débitos fiscais	-	(65,00)
(=) Total (Acréscimo)/Decréscimo do ativo circulante + RLP	**(312.763,00)**	**25.787,00**
Acréscimo/(Decréscimo) do passivo circulante + ELP		
Fornecedores	25.068,00	-
Encargos tributários	57,00	-
Provisões	1.526,00	-
Contas a pagar	230.135,00	-
(=) Total Acréscimo/(Decréscimo) do passivo circulante + ELP	**256.786,00**	**-**
Total das atividades operacionais	**741.888,00**	**121.766,00**
2 - Das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(147.900,00)	(95.469,00)
Total das atividades de investimentos	**(147.900,00)**	**(95.469,00)**
3 - Das atividades de financiamentos		
Aquisição de empréstimos bancários	-	262.241,00
Total das atividades de financiamentos	**-**	**262.241,00**
(1+2+3) Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	**593.988,00**	**288.538,00**
Caixa e equivalentes de caixa no início do ano	**963.483,00**	**674.945,00**
Variação ocorrida no período	593.988,00	288.538,00
Caixa e equivalentes de caixa no final do ano	**1.557.471,00**	**963.483,00**

Demonstração do Resultado	31/12/2020	31/12/2019
Receitas	**3.026.980,60**	**2.267.975,38**
Receitas das atividades	2.991.466,15	2.212.677,68
Receitas sem restrições	**2.558.378,26**	**1.859.958,68**
Receitas de atividades sociais	2.541.083,26	1.805.208,68
Receitas com serviços sociais	17.295,00	54.750,00
Receitas com restrições	**433.952,64**	**355.456,50**
Receitas com subvenções governamentais	433.952,64	355.456,50
(-) Deduções das receitas das atividades	**(864,75)**	**(2.737,50)**
Impostos incidentes sobre atividades	(864,75)	(2.737,50)
Outras receitas das atividades	**35.514,45**	**55.297,70**
Receitas financeiras	**35.514,45**	**49.360,58**
Instituições financeiras	35.514,45	49.360,58
Reversão de provisões	**-**	**5.937,12**
Provisão do exercício anterior	-	5.937,12
Total de receitas	**3.026.980,60**	**2.267.975,38**
(=) Receita líquida	**3.026.980,60**	**2.267.975,38**
(=) Superávit bruto	**3.026.980,60**	**2.267.975,38**
Custos e despesas	**(2.392.591,82)**	**(2.335.563,61)**
Custos das atividades	(1.142.618,43)	(997.118,98)
Custos das atividades sociais/religiosas	**(708.665,79)**	**(586.912,48)**
Custos assistenciais e religiosos	(564.092,56)	(374.963,68)
Custos com captação de recursos	(144.573,23)	(211.948,80)
Custos subvencionados - PRONAC	**(433.952,64)**	**(410.206,50)**
Custos com pessoal	(236.364,71)	(193.558,75)
Custos gerais	(182.997,85)	(189.145,00)
Encargos de depreciação	(14.590,08)	(27.502,75)
Despesas administrativas	**(1.249.973,39)**	**(1.338.444,63)**
Despesas administrativas	**(1.056.312,45)**	**(1.155.675,67)**
Despesas com pessoal	(683.041,36)	(699.616,94)
Despesas gerais	(373.271,09)	(456.058,73)
Depreciações e amortizações	**(148.885,12)**	**(143.505,12)**
Quotas de depreciação do exercício	(148.885,12)	(143.505,12)
Provisões	**(5.451,29)**	**-**
Provisões constituídas	(5.451,29)	-
Despesas financeiras	**(34.106,69)**	**(36.226,10)**
Instituições financeiras	(27.348,72)	(36.024,22)
Outras despesas financeiras	(6.757,97)	(201,88)
Despesas fiscais e tributárias	**(5.217,84)**	**(3.037,74)**
Despesas tributárias	(5.217,84)	(3.037,74)
Total de custos e despesas	**(2.392.591,82)**	**(2.335.563,61)**
(=) Superávit	**634.388,78**	**(67.588,23)**
(=) Total do superávit do período	**634.388,78**	**(67.588,23)**

Notas Explicativas

1. Contexto Operacional: A Associação Beneficente Chabad Itaim é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado, constituída em 10 de agosto de 2000, sediada na capital do estado de São Paulo à Avenida Europa, nº 913, bairro de Jardim Europa. A empresa tem por finalidade: a) Manter e desenvolver trabalhos de educação não-formal para o fortalecimento dos valores e da cultura judaicos; b) Manter serviços de assistência social aos necessitados, promovendo ou participando de campanhas assistenciais, independentemente de distinção de raça, condição social, credo político ou religioso, visando a solidariedade humana e o auxílio mútuo aos carentes; c) Promover reuniões culturais, conferências e preleções; d) Manter intercâmbio cultural com outras entidades e; e) organizar e manter bibliotecas, videoteca e audioteca. **2. Apresentação das demonstrações financeiras:** As Demonstrações Financeiras referem-se à entidade individual foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com Resolução CFC 1.409/12 que aprovou a interpretação ITG 2002, aplicáveis a Entidades sem Finalidade de Lucros, e subsidiariamente, a NBC T 19.41 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. **3. Principais práticas contábeis: a)** Ativo Circulante/ Disponibilidades: representado por bens numerários em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de disponibilidade imediata, com e sem restrições, estando registrados pelo valor de realização acrescidos de rendimentos, quando aplicável; **b)** Ativo Circulante/Adiantamentos a Terceiros: correspondem a valores provenientes de adiantamentos pagos a funcionários, estão registrados pelo valor do efetivo desembolso, valores de impostos a recuperar e despesas pagas antecipadamente; **c)** Ativo Circulante/Valores a Receber: É demonstrado pelos contratos de mútuos; **d)** Ativo não Circulante/Imobilizado: É demonstrado pelo custo de aquisição sendo depreciado pelo método linear com base no prazo de vida útil desses ativos. Os ativos sujeitos a depreciação, não indicaram necessidade de ajuste por *impairment*, na avaliação da Diretoria; **e)** Ativo Circulante/Intangível: Os valores de licenças de *softwares* são contabilizados com base nos custos incorridos, amortizados durante expectativa de vida útil de até cinco anos. Os valores de marcas e patentes também são registrados pelo custo incorridos, porém sem a incidência de amortização; **f)** Passivo Circulante/Fornecedores: Registros de contas a pagar pela obtenção de produtos e serviços estão contabilizados pelo custo histórico da transação; **g)** Passivo Circulante/Débitos Sociais e Fiscais: Resultantes de encargos sobre folha de pagamento ou retenções de terceiros, estão registrados pelo valor do recolhimento devido. Não há registro de recolhimentos em atraso; **h)** Passivo Circulante/Provisões: Provisão para férias a pagar é constituída com base nas remunerações dos empregados, incluindo férias vencidas e, proporcionalmente, os encargos sociais correspondentes; e **i)** Reconhecimento das Receitas: Corresponde ao valor efetivamente recebido. Embora haja comprometimento mensal dos mantenedores, não é resguardado por contrato o direito ao recebimento mensal, não havendo, portanto, registro de contas a receber. O reconhecimento das receitas decorrentes da subvenção governamental através do PRONAC - Lei Rouanet são reconhecidas na mesma proporção dos custos aplicados vinculados ao mesmo. **4. Atendimento a Resolução nº 1.409/2012:** Está previsto no Estatuto Social da Associação a aplicação integral de seus recursos em gratuidades, sendo vedado qualquer forma de contrapartidas, excetos aqueles permitidos em lei. **5. Aspectos tributários:** Dado a sua característica assistencial, a Associação está isenta da contribuição ao Imposto de Renda e da Contribuição Social. Contribui ao Programa de Integração Social com base em sua folha de pagamento mensal. **6. Patrimônio social:** Compreende o patrimônio social aquele descrito em seu Estatuto Social, acrescidos dos valores dos superávits e diminuído dos déficits ocorridos. Para o presente exercício foi apurado um superávit de R$ 634.388,78. O montante acumulado em superávit é de R$ 2.205.086,76.

São Paulo, 31 de dezembro de 2020.

Diretoria

Joseph Schildkraut - Presidente

Ricardo Louzas Fernandes - Contador - CRC 1SP044049/O-8

EMPNEG – 4 col x 15 cm

HORÁRIO MÁXIMO PARA APROVAÇÃO FINAL: EMPNEG 17H DO DIA ANTERIOR À PUBLICAÇÃO

pefran PUBLICIDADE 11 3885.9696

[35630]-sicon_legal_bal_anual_31-12-2020_empneg.indd 1 21/07/2021 14:33