Associação de Assistência à Criança e ao Adolescente Cardíacos e aos Transplantados do Coração – ACTC – Casa do Coração

Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e Relatório dos Auditores Independentes

Associação de Assistência à Criança e ao Adolescente Cardíacos e após Transplantados do Coração – ACTC – Casa do Coração
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 3
Balanços patrimoniais	4 - 5
Demonstrações do resultado	6
Demonstrações de resultado abrangente	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras	10 - 17

Av. Queiroz Filho, 1700 – 6° andar - 608
Sunny Tower – Torre D
05319-000 - São Paulo – SP – Brasil
Tel: (11) 3862-1844
sgs@sgsauditores.com.br
www.sgsauditores.com.br

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores da

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – Casa do Coração, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, 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 financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – Casa do Coração 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

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 financeiras". 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.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão 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 financeiras.

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 financeiras, 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.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às 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.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe 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 financeiras 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 conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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, 02 de março de 2022.

Silvio de Jesus

Assinado de forma digital por Silvio de Jesus
Dados: 2022.03.23 11:52:12 -03'00'

Silvio de Jesus
Contador
CRC 1 SP 141.676/O-7

SGS Auditores Independentes
CRC 2 SP 020.277/O-5

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Balanços patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais R$

ATIVO	Nota Explicativa	2021	2020
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa			
Caixa		4.934	5.317
Bancos – Recursos sem restrição		8.858	10.036
Bancos – Recursos com restrição		121.505	448.300
Aplicações financeiras – com restrição		551.688	301.482
Aplicações financeiras – sem restrição	4	16.182.227	12.913.970
Créditos a receber	5	14.580	4.707
Estoques		1.437	2.823
Total do ativo circulante		**16.885.229**	**13.686.635**
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Bens sem restrição			
Imobilizado	6	1.254.884	1.380.135
Intangível	7	167	400
Total do ativo não circulante		**1.255.051**	**1.380.535**
TOTAL DO ATIVO		**18.140.279**	**15.067.170**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Balanços patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais R$

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota Explicativa	2021	2020
CIRCULANTE			
Fornecedores e contas a pagar		69.665	58.589
Obrigações trabalhistas	8	82.697	51.614
Provisão de férias		159.395	150.561
Obrigações tributárias		34.340	20.893
Recursos governamentais a realizar		497.563	579.457
Total do passivo circulante		**843.661**	**861.114**
NÃO CIRCULANTE			
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social		17.296.618	14.206.056
Total do patrimônio Líquido		**17.296.618**	**14.206.056**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO		**18.140.279**	**15.067.170**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstração do Resultado dos Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 Em Reais R$

	Nota Explicativa	2021	2020
RECEITAS OPERACIONAIS			
Recursos com restrição			
Programas de assistência social			
PRONAC – Lei Rouanet	12	116.833	2.448
PRONAC – concertos Brasileiros		-	104.230
Fumcad	12	43.130	-
Subtotal		**159.963**	**106.678**
Trabalho voluntário	14	7.475	8.436
Total de recursos com restrição		**167.438**	**115.114**
Recursos de convênios sem restrição			
Fundação Zerbini	9	360.000	360.000
Hospital do Coração - HCor	9	78.000	36.000
Total de recursos de convênios		**438.000**	**396.000**
Recursos próprios – sem restrição			
Promoções e Campanhas		1.414.200	2.001.806
Captação de recursos próprios		174.869	126.896
Contribuições de associados		277.435	306.848
Doações de material de consumo		118.750	10.329
Doações de pessoas físicas	10	72.843	80.118
Doações de pessoas jurídicas	9	128.452	60.073
Doações Matching Funds para o Fundo Patrimonial		954.728	754.000
Doações Fundo Patrimonial		2.663.380	
Receitas financeiras		836.160	845.255
Outras receitas líquidas		310	642
Total de recursos próprios		**6.641.127**	**4.185.967**
Total de receitas		**7.246.565**	**4.697.081**
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Programas de assistência social			
Despesas de atendimento ao usuário		(1.182.732)	(913.015)
Despesas Convênio PRONAC		(116.833)	(2.448)
Despesas Convênio CONDECA		-	(104.230)
Despesas Convênio Fumcad		(43.130)	-
Despesas com outros convênios		(418.500)	(525.422)
Despesas com pessoal		(1.030.235)	(1.334.484)
Trabalho voluntário	14	(7.475)	(8.436)
Outras Despesas		-	-
Total das despesas de programas de assistência social		**(2.798.905)**	**(2.888.035)**
Resultado bruto		**4.447.660**	**1.809.046**
Despesas administrativas			
Despesas com pessoal		(146.395)	(372.103)
Depreciações e amortizações		(175.147)	(172.178)
Despesas financeiras		(1.028.414)	(11.258)
Despesas tributárias		(5.756)	(5.494)
Outras despesas		(1.386)	
Total das despesas administrativas		**(1.357.098)**	**(561.033)**
Total geral dos custos e despesas operacionais		**(4.156.003)**	**(3.449.068)**
Superávit (déficit) do Período antes da reserva técnica	11	**3.090.562**	**1.248.013**
Reserva técnica contábil		(2.781.506)	(1.123.212)
Superávit (déficit) do Período		**309.056**	**124.801**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstração do Resultado Abrangente
Para os períodos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais R$

	2021	2020
Superávit do período	**309.056**	**124.801**
Ajustes patrimoniais	-	-
Resultado abrangente	**309.056**	**124.801**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais R$

			Outras Reservas				
	Patrimônio Social	Fundo de Reserva Técnica	Reserva Doações	Outras Reservas	Ajustes	Superávit	Total
Saldo em 31.12.2019	**4.411.948**	**8.511.414**	**34.681**	**-**	**-**	**-**	**12.958.043**
Superávit do período						124.801	124.801
Ajustes patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
Reserva técnica	-	1.123.212	-	-	-	-	1.123.212
Transferência do superávit	124.801	-	-	-	-	(124.801)	-
Saldo em 31.12.2020	**4.536.749**	**9.634.626**	**34.681**	**-**	**-**	**-**	**14.206.056**
Superávit do período	-	-	-	-	-	309.056	309.056
Ajustes patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
Reserva técnica	-	2.781.506	-	-	-	-	2.781.506
Transferência do superávit	309.056	-	-	-	-	(309.056)	-
Saldo em 31.12.2021	**4.845.805**	**12.416.132**	**34.681**	**-**	**-**	**-**	**17.296.618**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais – R$

ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2021	2020
Superávit (déficit) do período	**309.056**	**124.801**
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	173.947	172.178
Ajustes patrimoniais	-	-
Reserva técnica	2.781.506	1.123.212
Redução (aumento) do ativo		
Fundo Patrimonial	**(3.385.989)**	**(482.129)**
Créditos a receber	(9.873)	3.433
Estoques	1.386	110
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores e contas a pagar	**11.076**	**(15.637)**
Obrigações trabalhistas	31.083	(48.241)
Provisão de férias	8.834	(69.340)
Obrigações tributárias	13.447	(9.840)
Recursos governamentais a realizar	(81.894)	383.932
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades operacionais	**(147.420)**	**1.182.479**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(Aumento) diminuição de ativos imobilizados	(48.463)	(12.190)
Aumento de ativos Intangíveis		
Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos	**(48.463)**	**(12.190)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos	-	-
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**(195.883)**	**1.170.289**
Caixa e equivalentes no Início do Período	1.759.085	588.796
Caixa e equivalentes no Fim do Período	1.563.202	1.759.085
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**(195.883)**	**1.170.289**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais R$

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A ACTC – Casa do Coração, fundada em 19 de setembro de 1994, conforme disposto no caput do artigo 1º do Estatuto Social, é uma associação sem finalidade lucrativa, de natureza privada e caráter filantrópico, regida pelo Estatuto Social vigente e demais disposições legais aplicáveis, sendo sua duração por prazo indeterminado.

Conforme parágrafo único do mesmo artigo retro citado, a ACTC – Casa do Coração tem sede social e foro na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Oscar Freire nº. 1463, Pinheiros, CEP 05409-010.

Em 07 de dezembro de 2009, foi constituída uma filial na Rua Oscar Freire nº 2136, para atender os adolescentes de 12 a 17 anos e 11 meses, com o nome-fantasia de Casa do Adolescente, com a mesma missão da sede social.

A finalidade da ACTC – Casa do Coração está assim descrita no caput do artigo 2º do seu Estatuto Social:

Art. 2º - A **ACTC – Casa do Coração** tem por finalidade precípua promover serviços socioassistenciais, em caráter pessoal ou agregado pelo núcleo familiar através de atendimento multidisciplinar a crianças e adolescentes portadores de doenças cardíacas, encaminhadas em especial pelo Instituto do Coração – InCor, bem como a seus familiares, a fim de transformar a situação-problema em crescimento e aprendizado, mediante a prática dentre outras das ações descritas nas letras de "a" à "f".

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC PME, e especificamente a ITG 2002 (R1), aplicável a Entidades Sem Finalidade de Lucros e demais disposições complementares.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R$), que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Apuração das gratuidades, doações, subvenções, contribuições e aplicação dos recursos

Foram reconhecidas conforme a Resolução 1.409 – ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros do Conselho Federal de Contabilidade.

d) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações financeiras é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

e) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

f) Ativos circulantes e não circulantes

Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização. Os Fundos de Reservas de custeio e patrimonial são registrados ao custo acrescido das receitas auferidas até a data do balanço e ajustadas ao valor de mercado.

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

Demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens. A administração revisou a vida útil-econômica dos bens, e não houve necessidade de alterações das taxas anuais de depreciações do ativo imobilizado.

Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

Redução ao valor recuperável

Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado e ativo intangível. Portanto, a Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão.

g) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – sem restrição

Aplicações para custeio:

	2021	2020
Itaú – Automática Mais	201.991	229.974
Poupança Banco do Brasil	7.109	6.788
Bradesco – Invest. Fácil	4.775	-
Total	**213.875**	**236.762**

Aplicações – Fundo patrimonial – artigo 35:

	2021	2020
Itaú - Pós-Fixado	5.483.993	1.513.316
Indexados à Inflação - NTN-B	9.608.142	10.406.705
BR Capital Investimentos – LF – (*Matching Funds*)	876.217	757.187
Total	**15.968.352**	**12.677.208**
Total geral (custeio + patrimonial)	**16.182.227**	**12.913.970**

5. CRÉDITOS A RECEBER

	2021	2020
Impostos a Recuperar	3.509	4.377
Adiantamentos a funcionários	10.991	-
Antecipações diversas e outras contas a receber	79	330
Total	**14.579**	**4.707**

6. IMOBILIZADO

		2021			2020
	Taxa %	Custo	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido	Imobilizado Líquido
Imóveis	4%	3.074.315	(2.096.602)	977.713	1.100.686
Instalações	10%	62.500	(50.487)	12.013	18.263
Móveis e utensílios	10%	189.602	(156.754)	32.848	14.730
Computadores e periféricos	20%	79.668	(44.521)	35.147	12.844
Veículos	20%	154.830	(72.254)	82.576	113.542
Máquinas e equipamentos	10%	38.535	(34.669)	3.866	6.664
Equipamentos de segurança	10%	20.241	(18.030)	2.211	2.986
Equipamentos hospitalares	10%	19.590	(19.355)	235	2.145
Obras de arte	-	108.275	-	108.275	108.275
Total		**3.747.557**	**(2.492.673)**	**1.254.884**	**1.380.135**

Movimentação do imobilizado

	2020	2021			
	Líquido	Adições	Baixas	Depreciação	Líquido
Imóveis	1.100.686	-	-	(122.973)	977.713
Instalações	18.263	-	-	(6.250)	12.013
Móveis e utensílios	14.730	22.533	(1.200)	(3.215)	32.848
Computadores e periféricos	12.844	27.130	-	(4.827)	35.146
Veículos	113.542	-	-	(30.966)	82.576
Máquinas e equipamentos	6.664	-	-	(2.798)	3.866
Equipamentos de segurança	2.986	-	-	(775)	2.211
Equipamentos hospitalares	2.145	-	-	(1.910)	235
Obras de arte	108.275	-	-	-	108.275
Total	**1.380.135**	**49.662**	**(1.200)**	**(173.714)**	**1.254.884**

7. INTANGÍVEL

		2021			2020
	Taxa %	Custo	Amortização Acumulada	Intangível Líquido	Intangível Líquido
Bens sem restrição					
Softwares e aplicativos	20%	24.089	(23.922)	167	400
Bens com restrição					
Softwares e aplicativos	20%	19.900	(19.900)	-	-
Total		**43.989**	**(43.822)**	**167**	**400**

8. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2021	2020
Salários a Pagar	58.934	42.439
FGTS a recolher	12.844	4.390
INSS a recolher	10.919	4.785
Total	**82.697**	**51.614**

9. DOAÇÕES DE PESSOAS JURÍDICAS

	2021	2020
Fundação Zerbini	360.000	360.000
Hospital do Coração - HCor	78.000	36.000
	438.000	**396.000**
Outras pessoas jurídicas	128.452	60.073
Total geral	**566.452**	**456.073**

10. DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS

	2021	2020
Outras doações	72.843	80.118
Total	**72.843**	**80.118**

11. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

A Entidade utiliza integralmente seus recursos em atividades gratuitas.
As gratuidades concedidas pela ACTC – Casa do Coração através de seus Projetos Assistenciais estão demonstradas da seguinte forma:

Período de 2021

	Atendimentos		Recursos – R$	
	Quantidade		**R$**	**%**
Despesas de recursos próprios e outros convênios			3.996.040	96%
Despesas de recursos governamentais			159.963	4%
Total geral	**674**		**4.156.003**	**100%**

Período de 2020

	Atendimentos		Recursos – R$	
	Quantidade		**R$**	**%**
Despesas de recursos próprios e outros convênios			3.342.501	97%
Despesas de recursos governamentais			106.678	3%
Total geral	**622**		**3.449.179**	**100%**

12. SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS – Recursos de aplicação restrita

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	2021	2020
Incentivo Fiscal - Ministério da Cultura – Pronac	Concertos Brasileiros	Apresentar espetáculos musicais com três expoentes da música instrumental Brasileira.	116.833	2.448
Convênio: SMDHC - SP - Recursos do FUMCAD/SP	Atendimento a Criança com Cardiopatia	Oferecer atendimento social, educacional e nutricional, que favoreça o desenvolvimento de 200 (duzentas) crianças e adolescentes de 12 à 18 anos incompletos, atendidos pela ACTC	43.130	-
Termo de Fomento - Secretaria de Desenvolvimento Social do Estado de São Paulo.	Atendimento e Acompanhamento do Adolescente na ACTC"	Emprego de recursos captados pelo Fundo Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente. São responsabilidade e obrigações, cumprir o Termo de Fomento e respectivo plano de trabalho	-	104.230
Total			**159.963**	**106.678**

13. APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

14. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução 1.409 – ITG 2002 (R1) do Conselho Federal de Contabilidade, no item19, o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. De acordo com o Apêndice "A" desta Resolução, o trabalho voluntário deve ser tratado em receitas e despesas no mesmo valor e não afetando o resultado de superávit e ou déficit.

15. ISENÇÕES USUFRUÍDAS E RENÚNCIA FISCAL

	2021	2020
INSS Cota Patronal	209.105	216.261
INSS RAT	20.910	21.626
INSS Terceiros	47.049	48.659
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	723.571	312.003
Contribuição Social sobre Lucros	260.485	112.321
ISS	298.682	234.860
PIS Sobre Receitas	38.829	30.532
COFINS Sobre Receitas	179.209	140.916
IPTU	151.215	151.933
ITCMD	142.055	61.600
SABESP	17.187	18.407
Total	**2.088.298**	**1.349.118**

16. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade possui seguros para cobrir eventuais prejuízos contra incêndio, lucros cessantes, responsabilidade civil de operações e empregador, Vendaval, ciclone, granizo, e outras coberturas.

Gustavo Arantes Lanhoso
Presidente

VALTER GREGIO - CRC: CT SP-245209/O
seteco

VALTER GREGIO JUNIOR:21346252874
c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A1, ou=VALID, ou=AR ASPLAN, ou=Videoconferencia, ou=53757795000143, cn=VALTER GREGIO JUNIOR:21346252874
2022.04.07 09:43:21 -03'00'