



## COMAREV

Associação Comunidade Auxiliadora Recuperando Vidas  
 Rua: Carlos Gomes, 85 – Centro - Batatais/SP – CEP 14.300-000  
 TEL (16) 3761 4581  
 CNPJ 02.401.835/0001-89 Insc. Munic. 54.0485

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>		
<b>Encerramento em 31 de dezembro</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>ATIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 16.250,81</b>	<b>R\$ 50.807,33</b>
Caixa	R\$ 265,23	R\$ 387,98
Bancos conta Movimento	R\$ 12.514,42	R\$ 50.315,02
Bancos conta aplicação financeiras	R\$ 3.471,16	R\$ 104,33
<b>Realizável a longo prazo</b>		
Convênio Prefeitura Munic. Batatais	R\$ -	R\$ 70.743,75
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>R\$ 238.792,13</b>	<b>R\$ 238.792,13</b>
Terrenos	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00
Mov/Utensílios/Informática	R\$ 90.587,72	R\$ 90.587,72
Maq/Equip. e Ferramentas	R\$ 11.140,79	R\$ 11.140,79
Veículos	R\$ 134.063,62	R\$ 134.063,62
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>R\$ 255.042,94</b>	<b>R\$ 360.343,21</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 11.785,38</b>	<b>R\$ -</b>
Obrigações Trabalhistas e Sociais	R\$ 11.572,00	R\$ -
Obrigações Tributárias	R\$ 213,38	R\$ -
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>R\$ 243.257,56</b>	<b>R\$ 360.343,21</b>
Patrimônio Social Líquido	R\$ 227.006,75	R\$ 238.792,13
Reserva Patrimonial	R\$ -	R\$ 70.743,75
Superávit/déficit	R\$ 16.250,81	R\$ 50.807,33
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>R\$ 255.042,94</b>	<b>R\$ 360.343,21</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>		
<b>Encerrado em 31 de dezembro</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>		
<b>Recursos Públicos</b>		
Programa SENAPRED	R\$ 107.055,83	R\$ 122.280,79
Programa RECOMEÇO	R\$ 263.250,00	R\$ 239.068,21
Incentivo Fiscal CNBB	R\$ -	R\$ 10.000,00
Resgate deposito judicial	R\$ 6.767,71	R\$ 8.666,59
<b>Total de recursos públicos</b>	<b>R\$ 377.073,54</b>	<b>R\$ 380.015,59</b>
<b>Receitas com atividades próprias</b>		
Contrib. Doações PJ	R\$ 2.400,00	R\$ 2.400,00
Contrib. Doações PF	R\$ 18.417,60	R\$ 13.006,30
Eventos e Campanhas	R\$ 27.482,32	R\$ 28.925,80
Reembolso de despesas	R\$ 973,00	R\$ 1.038,03
Vendas sucata	R\$ -	R\$ 99,90
<b>Total receitas c/atividades próprias</b>	<b>R\$ 49.272,92</b>	<b>R\$ 45.470,03</b>
<b>Receitas Financeiras</b>		
Rendimento de aplicação financeira	R\$ 94,98	R\$ 761,95
<b>TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 426.441,44</b>	<b>R\$ 426.247,57</b>
<b>SUPERAVIT/DEFICT ANTERIOR</b>	<b>R\$ 50.807,33</b>	<b>R\$ 36.926,04</b>
<b>TOTAL DOS RECURSOS</b>	<b>R\$ 477.248,77</b>	<b>R\$ 463.173,61</b>

<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
Despesas com pessoal	R\$ 268.446,15	R\$ 235.593,20
Desp. com manutenção e custeio	R\$ 154.046,66	R\$ 139.132,05
Despesas Administrativas	R\$ 35.284,18	R\$ 34.684,72
Despesas taxas/filiações	R\$ 687,20	R\$ 928,74
Despesas Bancárias	R\$ 2.533,77	R\$ 2.027,57
<b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 460.997,96</b>	<b>R\$ 412.366,28</b>
<b>RESULTADO SUPERÁVIT/DÉFICIT (=)</b>	<b>R\$ 16.250,81</b>	<b>R\$ 50.807,33</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Saldo Anterior	R\$ 360.343,21	R\$ 344.573,47
Acréscimo/Decréscimo Patrimonial (-)	R\$ 117.085,65	R\$ 15.769,74
<b>Saldo Atual</b>	<b>R\$ 243.257,56</b>	<b>R\$ 360.343,21</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS</b>		
<b>ORIGENS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Superávit/Déficit do Exercício	R\$ 16.250,81	R\$ 50.807,33
<b>TOTAL DAS ORIGENS</b>	<b>R\$ 16.250,81</b>	<b>R\$ 50.807,33</b>
<b>APLICAÇÕES</b>		
Aquisição de Imobilizado	R\$ -	R\$ -
Transferências enviadas	R\$ 39.021,95	R\$ 38.814,49
<b>Aumento ou Redução do Capital Circulante Líquido</b>	<b>R\$ 22.771,14</b>	<b>R\$ 11.992,84</b>
<b>Variações do Capital Circulante Líquido</b>		
(+)Variação do Ativo Circulante	R\$ 34.556,52	R\$ 13.881,29
(-)Variação do Passivo Circulante	R\$ 11.785,38	R\$ 1.888,45
<b>Aumento ou Redução do Capital Circulante Líquido</b>	<b>R\$ 22.771,14</b>	<b>R\$ 11.992,84</b>

## **NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Em 31 de dezembro de 2020

### **1 – CONTEXTO OPERACIONAL**

**A) Atividades:** A Associação Comunidade Auxiliadora Recuperando Vidas - COMAREV, situada à Rua Carlos Gomes, nº 85 Centro, Batatais, CEP. 14.300-061 do estado de São Paulo, é uma associação de direito privado, constituída por tempo indeterminado, sem fins econômicos, que presta serviço na área de saúde, sendo a área de atuação preponderante, assistência social e educação, sem cunho político, ou partidário, com a finalidade de atender a todos a que ela se dirigem, independentemente de classe social, raça, sexo, cor ou crença religiosa. B) No desenvolvimento de suas atividades, a Associação observará os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência, com as seguintes prerrogativas:

- I. Acolhimento em Comunidade Terapêutica para pessoas com transtornos decorrentes de uso, abuso ou dependência de substâncias psicoativas.
- II. Prestação de serviço em regime de Moradia Assistida, Residência Terapêutica e República Terapêutica, para pessoas com transtornos decorrentes de uso, abuso ou dependência de substâncias psicoativas, mediante a contratação de profissionais inscritos nos seus respectivos órgãos de classe.
- III. Execução de ações socioassistenciais, como promoção de eventos, palestras e outras atividades de capacitação técnica, promoção da saúde e prevenção do uso indevido de substâncias psicoativas, para adultos, jovens, adolescentes e crianças, mediante a contratação de profissionais inscritos nos seus respectivos órgãos de classe.
- IV. Promover estudos e pesquisas que houver bem realizar ou que lhe forem solicitados por terceiros, assim como fornecer à comunidade informações no desenvolvimento dos temas: promoção da saúde, prevenção e tratamento do uso indevido de substâncias psicoativas.

### **2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Foram elaboradas em conformidade e disposição legais NBCT 10.19 Entidades sem fins lucrativos ITG 2002 aprovada pela resolução CFC nº1409/12.

### **3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**



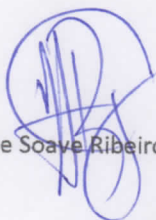
A) Os registros contábeis foram apurados mensalmente, despesas e receitas de doações, subvenções e contribuições para custeio e manutenção ou investimentos, registrados mediante documentos hábeis através de NF e recibos em conformidade com as exigências legais, fiscais adotando-se na prática contábil, o regime de competência. B) A OSC realiza avaliação, monitoramento e prestação de contas dos recursos e subvenções de acordo com explicações para os fins indicados. C) O imobilizado apresenta-se pelo custo de aquisição sem correção monetária e depreciação em exercício anteriores, em 2018 foram baixados bens do ativo por não estarem disponíveis para uso e sem condições de funcionamento. D) A OSC eventualmente recebe doações de pessoas físicas e jurídicas. E) A OSC realiza eventos e campanhas para angariar recursos para manutenção e custeio.

#### 4 - DEMAIS ESCLARECIMENTOS

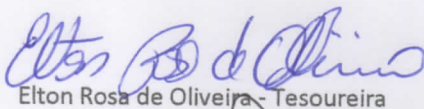
A) A OSC recebeu no ano de 2020 os seguintes recursos do Poder Público: a) Federal - Secretaria Nacional de Prevenção e Cuidados sobre drogas - SENAPRED, por meio do Fundo Nacional Antidrogas R\$ 107.055,83 ; b) Estadual - Secretaria de Desenvolvimento Social e Federação Brasileira de Comunidades Terapêuticas - FEBRACT R\$263.250,00; c) Doações de prestações pecuniárias R\$ 6767,71 d) Demais receitas oriundas de contribuições e doações R\$ 21.790,600, eventos e campanhas R\$ 27.482,32 sem restrições de uso. A OSC presta contas e utiliza todos os recursos recebidos de acordo com o estabelecido em contratos. Todas as contas e prestações de contas são submetidas e aprovadas pelo Conselho Fiscal. B) Isenção das contribuições previdenciárias e sociais, a partir de 09/11/2017, conforme Portaria 1729 do ministério da saúde, publicado no DOU nº 225 de 24/11/2017.

Batatais, 31 de dezembro de 2020.

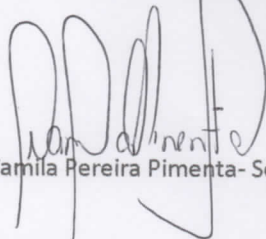
#### Diretoria Executiva



Marilene Soave Ribeiro Chagas - Presidente



Elton Rosa de Oliveira - Tesoureira

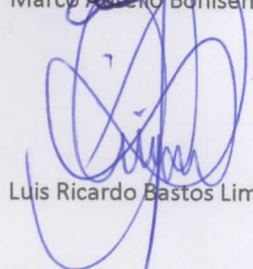


Camila Pereira Pimenta - Secretária

#### Conselho Fiscal e Deliberativo



Marco Aurélio Bonisennia



Luis Ricardo Bastos Lima



Teresinha Ap. Silva de Oliveira



Contabilista

José Aparecido Tostes

CRC - 1 SP TC 138365/0-5