



Associação Comunidade Auxiliadora Recuperando Vidas  
Rua Prudente de Moraes, 478 – Centro - Batatais/SP – CEP 14.300-031  
TEL (16) 3761 4581/ (16) 99988 4581  
CNPJ 02.401.835/0001-89 Insc. Munic. 54.0485

BALANÇO PATRIMONIAL		
Encerramento em 31 de dezembro	2021	2020
<b>ATIVO</b>	<b>R\$ 197.873,13</b>	<b>R\$ 255.042,94</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 11.678,54</b>	<b>R\$ 16.250,81</b>
Caixa	R\$ 241,50	R\$ 265,23
Bancos conta Movimento	R\$ 11.421,25	R\$ 12.514,42
Bancos conta aplicação financeiras	R\$ 15,79	R\$ 3.471,16
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>R\$ 186.194,59</b>	<b>R\$ 238.792,13</b>
Terrenos	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00
Mov/Utensilios/Equipamentos	R\$ 101.728,51	R\$ 101.728,51
Veiculos	R\$ 118.451,52	R\$ 134.063,62
Depreciação - Maq . Equipamentos	-R\$ 10.172,76	R\$ -
Depreciação - Veiculos	-R\$ 26.812,68	R\$ -
<b>PASSIVO</b>	<b>R\$ 197.873,13</b>	<b>R\$ 255.042,94</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 18.793,98</b>	<b>R\$ 11.785,38</b>
Obrigações Sociais Trabalhistas	R\$ -	R\$ 11.785,38
Empréstimo Diretores	R\$ 18.793,98	R\$ -
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>R\$ 179.079,15</b>	<b>R\$ 243.257,56</b>
Patrimônio Social Líquido	R\$ 204.386,05	R\$ 227.006,75
Superávit/déficit	R\$ 11.678,54	R\$ 16.250,81
Déficit- Depreciação	-R\$ 36.985,44	R\$ -

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		
Encerrado em 31 de dezembro	2021	2020
<b>RECEITAS OPERACIONAL SAÚDE</b>	<b>R\$ 450.307,25</b>	<b>R\$ 426.441,44</b>
Recurso Públicos	R\$ 392.042,97	R\$ 377.073,54
Receita Atividades Próprias	R\$ 58.198,44	R\$ 49.272,92
Rendimento Aplicação Financeira	R\$ 65,84	R\$ 94,98
<b>DEDUÇÕES RECEITA BRUTA SAÚDE</b>		
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 472.969,01</b>	<b>R\$ 460.860,93</b>
Despesas com Pessoal	R\$ 268.544,25	R\$ 268.446,15
Despesas com Manutenção e Custeio	R\$ 166.263,20	R\$ 154.046,66
Despesas Administrativas	R\$ 34.104,92	R\$ 35.284,18
Despesas Impostos/Taxas e Filiações	R\$ 1.659,90	R\$ 687,20
Despesas Bancárias	R\$ 2.396,74	R\$ 2.396,74
<b>RESULTADO LÍQUIDO SAÚDE</b>	<b>-R\$ 22.661,76</b>	<b>-R\$ 34.419,49</b>
Empréstimo Diretores	R\$ 23.089,48	R\$ -
Reembolso Empréstimo Diretores	-R\$ 5.638,70	R\$ -
Custo Venda de Bens Imobilizado	-R\$ 15.612,10	R\$ -
Superávit Exercício Anterior	R\$ 16.250,81	R\$ 50.807,33
Depreciação Acumulada	-R\$ 36.985,44	R\$ -
Resultado do Exercício	-R\$ 41.557,71	R\$ 16.387,84

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL		
PATRIMÔNIO SOCIAL	2021	2020
Saldo Anterior	R\$ 243.257,56	R\$ 360.243,21
Acréscimo/Decréscimo patrimonial	-R\$ 64.178,41	-R\$ 117.085,65
<b>SALDO ATUAL</b>	<b>R\$ 179.079,15</b>	<b>R\$ 243.157,56</b>

FLUXO DE CAIXA		
Exercícios	2021	2020
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		
<b>RECEITA BRUTA SAÚDE</b>	<b>R\$ 450.307,25</b>	<b>R\$ 426.441,44</b>
<b>DEDUÇÕES RECEITA BRUTA SAÚDE</b>	<b>-R\$ 454.879,52</b>	<b>-R\$ 460.997,96</b>
Deficit Do Exercício	-R\$ 4.572,27	R\$ 34.556,52
Superavit Do Exercício Anterior	R\$ 16.250,81	R\$ 50.807,33
<b>SALDO 31/12/2021</b>	<b>R\$ 11.678,54</b>	<b>R\$ 16.250,81</b>

#### 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A) Atividades: A Associação Comunidade Auxiliadora Recuperando Vidas - COMAREV, situada à Rua Prudente Moraes, nº 478 - Centro, Batatais, CEP. 14.300-031 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, assistência social e educação, sem cunho político, ou partidário, com a finalidade de atender a todos a que ela se dirige, independentemente de classe social, raça, sexo, cor ou crença religiosa.  
B) De acordo com o art 3º do Estatuto social de 03/11/2021, são prerrogativas da COMAREV : 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 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 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 2021 foram depreciados bens do ativo. 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 2021 os seguintes recursos do Poder Público: a) Federal - Secretaria Nacional de Cuidados e Prevenção às Drogas - SENAPRED, por meio do Fundo Nacional Antidrogas R\$ 111.331,15 b) Estadual - Secretaria de Desenvolvimento Social e Federação Brasileira de Comunidades Terapêuticas - FEBRACT R\$270.000,00; c) Recurso FUNDAPRES- Associação dos agentes fiscais de rendas do estado de São Paulo R\$ 4.000,00; d) Recurso da Nota Fiscal Paulista R\$ 6.711,82 e) Demais receitas oriundas de contribuições, doações e eventos R\$ 58.198,44 sem restrições de uso. Vale ressaltar que devido a insuficiência de caixa, a diretoria empregou a OSC a quantia de R\$ 23.089,48. 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) Senção 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.

#### 5 - GRATUIDADE

A OSC obedece o princípio da universalidade no atendimento e as exigências da Lei 12.101, de 2009, presta serviços e realiza ações de forma gratuita, continuada e planejada, para os usuários e para quem necessitar, sem discriminação e sem qualquer exigência de contraprestação dos usuários. Aplicou integralmente as receitas auferidas em gratuidade a 100% de toda a clientela atendida pela OSC, sendo que a totalidade dos custos foram aplicados com recursos próprios da organização.

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e conformidade com as normas Brasileiras de Contabilidade.

Batatais, 31 de dezembro de 2021.

**Diretoria Executiva**  
Marilene Soave Ribeiro Chagas - Presidente  
Elton Rosa de Oliveira - Tesoureira  
Camila Pereira Pimenta- Secretário

**Conselho Fiscal e Deliberativo**  
Ítalo Vinicius Galego  
Luiz Ricardo Bastos Lima  
Terezinha Aparecida Silva de Oliveira

**Contabilista**  
José Aparecido Tostes  
CRC - 1 SP TC 138365/0-5