



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



### Notas Explicativas Contábeis COMLUZ Ano Fiscal 2019

#### Identificação da Entidade

Casa de Oração Missionários da Luz

- **CNPJ:** 96.488.101/0001-22

Rua Yamaguti, 50 – Jardim Oriente - São José dos Campos (SP) - CEP: 12236-081

Telefone: (12) 3931-7457

E-mail: [secretaria@missionariosdaluz.com.br](mailto:secretaria@missionariosdaluz.com.br)

Site: <http://www.missionariosdaluz.com.br>

Títulos, Registros e Reconhecimentos Públicos:

#### FEDERAIS:

- **CNPJ:** 96.488.101/0001-22
- **Entidade Beneficente de Assistência Social:** Portaria da Secretaria Nacional de Assistência Social nº 162/2014 (DOU de 01/10/2014, seção 1, pg. 78).
- **Utilidade Pública Federal:** Portaria do Ministério da Justiça 2164 de 2008 (DOU de 14/11/2008, seção 1, página 77).
- **Entidade Organizadora nos Programas Habitacionais de Interesse Social do Ministério das Cidades:** Portaria nº 599 de 24/09/2014 da Secretaria Nacional de Habitação (DOU de 26/09/2014, seção 1, pg. 77-84).

#### ESTADUAIS:

- **Inscrição Estadual:** Isento
- **Utilidade Pública Estadual:** Lei Estadual nº 12311/2006
- **Registro na Secretaria de Assistência e Desenvolvimento Social do Estado de São Paulo (SEADS/SP):** nº 5915/2007
- **Certificado de Regularidade Cadastral de Entidades:** CRCE nº 1638 de 18/12/2013.
- **Certificado de Reconhecimento de Entidade Promotora dos Direitos Humanos:** Certificado nº 429/2014 da Secretaria da Justiça do Estado de SP (Renovação pelo Processo SJDC 000.578/2014 no DOE-SP de 12/08/2015, seção I, página 4).
- **Declaração de Reconhecimento de Imunidade do Imposto sobre Transmissão "Causa Mortis" e Doação de Quaisquer Bens ou Direitos – ITCMD:** Notificação NSE-ITCMD nº 81/2015 de 14/12/2015 (Processo 12541-944921/2015).

#### MUNICIPAIS:

- **Inscrição Municipal em São José dos Campos:** nº 135753
- **Utilidade Pública Municipal – São José dos Campos:** Lei Municipal nº 6173/2002
- **Registro no Conselho Municipal de Assistência Social de São José dos Campos:** nº 082 (Resolução CMAS nº 004/2007 publicada no Boletim do Município de SJCampos em 09/03/2007, página 19).



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753

ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal

Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



- **Registro no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de São José dos Campos:** nº 128/08.
- **Inscrição no Conselho Municipal do Idoso de São José dos Campos:** nº 02/2008 (Resolução CMI nº 02/2008).

### Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

#### 1) CONTEXTO OPERACIONAL:

A Casa de Oração Missionários da Luz é uma associação sem fins lucrativos, nos termos do artigo 53 do Código Civil Brasileiro, com duração por tempo indeterminado. Segundo seu Estatuto Social, suas finalidades são:

**I** – criar e manter, quando possível, pelos próprios meios, obras assistenciais e projetos de caráter filantrópico beneficente de amparo à família, à infância, ao adolescente, à gestante, ao idoso, ao enfermo, ao adicto, ao paciente psiquiátrico e ao morador de rua, a todos assistindo sem distinção de classe, sexo, cor, nacionalidade ou religião;

**II** – prestar assistência social, médica, ambulatorial, hospitalar, odontológica, ortopédica, fisioterápica, oftalmológica, psicológica, psiquiátrica e farmacêutica utilizando todos os meios disponíveis;

**III** – promover o desenvolvimento da cultura e da educação, bem como realizar e incentivar projetos culturais, educacionais ou esportivos em geral com vistas à formação moral e ética do Ser Humano e a divulgação dos postulados Espíritas Cristãos, utilizando-se de todos os meios legais disponíveis;

**IV** – promover ações de prevenção, habilitação, reabilitação e integração à vida comunitária de pessoas portadoras de deficiências, dependentes químicos e pessoas com doenças mentais;

**V** – promover a integração ao mercado de trabalho e prestar assistência educacional;

**VI** – prestar o atendimento e assessoramento aos beneficiários da assistência social e, a defesa e a garantia de seus direitos.

Ainda, conforme seu Estatuto Social, tem como:

**a) Visão:** ser uma organização de terceiro setor, que promove, com excelência, o desenvolvimento humano contínuo, com capacitação, valorização e campo de trabalho voluntário.

**b) Missão:** promover de forma sustentável o desenvolvimento e a melhoria da qualidade de vida de pessoas em vulnerabilidade social, por meio do acolhimento e ações que contribuam para a saúde, a educação, a cultura, assistência social e o espírito empreendedor.

**c) Valores:** fazer o bem; buscar a evolução espiritual; trabalhar com humildade; entusiasmo e alegria; valorizar e respeitar as pessoas, sem distinção de qualquer natureza; agir sempre com ética, competência e transparência; comprometer-se com a missão e objetivos da Casa; amar e praticar a caridade.



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



### 2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, em conformidade com a Lei 6.404/1976 e a Resolução nº 1409/2012 do Conselho Federal de Contabilidade que aprova a Interpretação ITG 2002 (R1) para entidades sem finalidades de lucros.

### 3) RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### a) Moeda funcional e de apresentação:

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

#### b) Apuração das receitas e despesas do exercício:

As despesas da entidade são registradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências fiscais e legais considerando o regime de competência. As receitas da entidade estão divididas em: recursos de subvenção, doações de pessoas físicas e jurídicas, contribuições voluntárias e arrecadações em eventos. As receitas são registradas através dos comprovantes de recebimento (avisos bancários e recibos). As doações são reconhecidas considerando o regime de caixa, pois são contribuições espontâneas de pessoas físicas e jurídicas, o que impede uma estimativa segura da origem desse tipo de recurso.

As subvenções são registradas na receita quando atendidas as condições contratuais estabelecidas sobre a entidade e no momento em que as despesas correspondentes incorrem conforme determina o CPC 07 – Subvenção e Assistência Governamentais (vide nota explicativa nº 10). Os recursos recebidos dos convênios (Termo de Colaboração) cujas condições estabelecidas nos contratos não foram ainda atendidas ou cujas despesas correspondentes ainda não incorreram, são registradas no Passivo. O reconhecimento da receita quando o recurso do convênio foi utilizado para aquisição de ativo imobilizado, ocorre de forma linear e sistemática no mesmo valor e no mesmo momento do reconhecimento da despesa de depreciação desse bem no resultado.

#### c) Instrumentos financeiros:

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

#### d) Ativos circulantes e não circulantes:

1. Caixas e equivalentes de caixa: Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, com baixo risco de variação no valor de mercado. As disponibilidades estão segregadas em disponibilidades com restrição e sem restrição.

2. 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.



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



3. Imobilizado: Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear, em função da vida útil econômica estimada.

4. Contas a receber: Os valores das contas a receber são contabilizados considerando o regime de competência de suas operações.

### e) Passivos circulantes e não circulantes:

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias 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.

### f) Aplicação de Recursos

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social. Os dirigentes, conselheiros e associados não recebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente. A entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações conforme previsto em seu Estatuto.

## 4) CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXAS

Estão demonstradas a seguir:

| Descrição   | Valor (R\$) |
|---|-------------|
| Caixa Com Luz   | 167,84      |
| Caixa Econômica 1377-5 - sem restrições                               | 285,29      |
| Banco do Brasil C/C 20362-9 sem restrições                            | 0,00        |
| Banco Itaú c/c 20362-9 (filial) - sem restrições                      | 10,00       |
| Banco Itaú c/c 33595-0 - sem restrições                               | 10,00       |
| Banco Caixa Econômica 2082-8 Casa do Idoso - com restrições           | 0,00        |
| Banco Caixa Econômica 2911-6 Casa do Idoso - com restrições           | 160.741,36  |
| Caixa Econômica Federal C/C 002941-8 - Bolsa Família - com restrições | 3.963,68    |
| Caixa Econômica Federal C/C 002970-1 - Bolsa Família - com restrições | 0,00        |
| Caixa Econômica Federal C/C 3004-1 - Bolsa Família - com restrições   | 80.427,69   |
| Caixa Econômica Federal C/C 2910-8 - Bolsa Família - com restrições   | 0,00        |
| Caixa Econômica Federal C/C 3053-0 - FUMID - com restrições           | 12,49       |
| Caixa Econômica Federal C/C 2931-0 - Projeto Mãos na                  | 0,00        |



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



|  |                     |
|--|---------------------|
| Massa - com restrições   |                     |
| Aplic. BB RF CP Aut Empresa - sem restrições                       | 197,91              |
| Fundo de Invest. Itau RF Simples (filial) - sem restrições         | 17.510,82           |
| Fundo de Invest. Itau RF Simples - sem restrições                  | 5.914,97            |
| Aplic. Uniclass Premium DI Itau C/C 33595-0 - sem restrições       | 37.842,55           |
| Aplic. Itau c/c 33595-0 - sem restrições                           | 1.138,03            |
| Aplic. Itau c/c 21657-7(filial) - sem restrições                   | 1.753,14            |
| Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C3053-0 - com restrições    | 0,00                |
| Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2911-6 - com restrições   | 303.742,99          |
| Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2910-8 - com restrições   | 20.062,35           |
| Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 003004-1 - com restrições | 219.024,65          |
| Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2970-1 - com restrições   | 552.953,74          |
| Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2941-8 - com restrições   | 66.767,04           |
| Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2931-0 - com restrições   | 0,58                |
| Poupança Caixa Econômica Federal 33608-3 - com restrição           | 105.715,40          |
| Poupança Caixa Econômica Federal 33921-0 - com restrição           | 9.071,06            |
| Poupança Caixa Econômica Federal 33534-6 - com restrição           | 13.017,65           |
| Poupança Caixa Econômica Federal 34168-0 - com restrição           | 90.805,03           |
| Poupança Caixa Econômica Federal 34556-2 - com restrição           | 19.551,11           |
| <b>Total</b>   | <b>1.710.687,37</b> |

### 5) CONTAS A RECEBER E ADIANTAMENTOS:

Estão demonstradas a seguir:

| Descrição                                   | Valor (R\$)      |
|---|------------------|
| Adiantamentos a Terceiros <sup>(a)</sup>    | 7.648,12         |
| Adiantamentos a Funcionários <sup>(b)</sup> | 28.120,83        |
| Despesas a apropriar <sup>(c)</sup>         | 3.049,05         |
| <b>Total</b>                                | <b>38.818,00</b> |

(a) O valor de Adiantamento a Terceiros refere-se aos fornecedores e repasse de pensão alimentícia que ocorrerá em janeiro de 2020.

(b) O valor de Adiantamento a Funcionários refere-se aos adiantamentos de férias que ocorrerão em janeiro de 2020.

(c) O valor de despesas a apropriar refere-se a seguro de veículos.

### 6) ATIVO IMOBILIZADO:



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



Estão demonstradas a seguir:

| Descrição                                | Saldo 2018 (R\$)    | Valor de Aquisição no ano (R\$) | (-) Depreciação (R\$) | Valor Líquido (R\$) |
|--|---------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Equipamentos para Processamento de Dados | 12.849,93           | 4.790,76                        | (9.896,32)            | 7.744,37            |
| Ferramentas                              | 685,87              | 0,00                            | (380,61)              | 305,26              |
| Maquinas, Aparelhos e Equipamentos       | 164.759,10          | 1.466,36                        | (74.249,20)           | 91.976,26           |
| Instalações                              | 3.440,00            | 0,00                            | (1.018,14)            | 2.421,86            |
| Moveis e Utensílios                      | 9.073,20            | 0,00                            | (3.558,08)            | 5.515,12            |
| Veículos                                 | 135.406,96          | 0,00                            | (124.531,82)          | 10.875,14           |
| Imóveis                                  | 90.432,68           | 0,00                            | (18.494,09)           | 71.938,59           |
| Benfeitorias em Imóveis de Terceiros     | 773.031,55          | 0,00                            | (185.527,59)          | 587.503,96          |
| <b>Total</b>                             | <b>1.189.679,29</b> | <b>6.257,12</b>                 | <b>(417.655,85)</b>   | <b>778.280,56</b>   |

### 7) IMOBILIZADO EM ANDAMENTO:

São valores que estão sendo atribuídos aos fornecedores refere-se a construção que está em andamento para ampliação do imóvel e está demonstrado a seguir:

| Descrição                | Saldo de 2018 (R\$) | Valor de Aquisição no ano(R\$) | Valor Líquido (R\$) |
|--------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|
| Construções em Andamento | 161.400,37          | 0,00                           | 161.400,37          |
| <b>Total</b>             | <b>161.400,37</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>161.400,37</b>   |

### 8) BENS DE TERCEIROS

| Descrição    | Valor (R\$)         |
|--------------|---------------------|
| Terreno      | 6.382.443,06        |
| <b>Total</b> | <b>6.382.443,06</b> |

O valor acima se refere ao terreno da Casa do Idoso localizado na Rua Martins Pereira conforme laudo de avaliação do imóvel nº079DAA-SAJ/13 de 05/12/2013 a área pertencente a Casa de Oração é de 13.554 m<sup>2</sup>, o terreno foi cedido pela Prefeitura de São José dos Campos para a utilização da entidade.



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



### 9) CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES RECEBIDAS

A Entidade recebeu as seguintes contribuições e doações no exercício fiscal:

| Descrição                  | Valor (R\$)       |
|----------------------------|-------------------|
| Arrecadações em Eventos    | 2.205,00          |
| Doações de pessoas físicas | 49.979,64         |
| Crédito de NF Paulista     | 232.584,79        |
| <b>Total</b>               | <b>284.769,43</b> |

### 10) SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E RECURSOS COM RESTRIÇÕES

A Entidade recebeu as seguintes subvenções, recursos de origem pública, doações ou recursos com restrições ou vinculações no período:

| Fonte do recurso                            | Finalidade  | Valor (R\$)  |
|---|---|--------------|
| Prefeitura Municipal de São José dos Campos | Convênio Parceria da Casa do Idoso Centro – Contrato 043/2018   | 3.328.650,00 |
| Prefeitura Municipal de São José dos Campos | Termo de Colaboração Convênio Bolsa Família – Contrato 012/2018 | 0,00         |
| Prefeitura Municipal de São José dos Campos | Termo de Colaboração Bolsa Família – Contrato 073/2018          | 3.336.729,66 |
| Prefeitura Municipal de São José dos Campos | Termo de Fomento – FUMID – Contrato 001/2019                    | 227.454,55   |

Segue abaixo a composição dos saldos, onde a diferença entre o valor do passivo de Recursos a Apropriar e o saldo disponível em conta bancária, referem-se a despesas que foram reconhecidas porém o desembolso financeiro ainda não ocorreu.

| Descrição  | Valor               |
|--|---------------------|
| Contrato 043/2018 (Receita Reconhecida)                              | 3.087.090,43        |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019       | 403.750,10          |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2018       | (169.581,20)        |
| Anulação de Despesa 2018 – Pagamento de guia de Devolução            | 7.390,67            |
| <b>Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 043/2018</b> | <b>3.328.650,00</b> |

| Descrição  | Valor       |
|--|-------------|
| Termo de Colaboração - Contrato 012/2018 (Receita Reconhecida) | 20.374,74   |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019 | 112.825,11  |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2018 | (78.521,65) |
| Reclassificação correta de Despesas – Termo 073/2018           | (54.678,20) |



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



|  |             |
|--|-------------|
| <b>Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 012/2018</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

| Descrição  | Valor               |
|--|---------------------|
| Termo de Colaboração - Contrato 073/2018 (Receita Reconhecida)       | 2.909.666,76        |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019       | 744.629,66          |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2018       | (373.028,72)        |
| Anulação de Despesa 2018 – Pagamento de guia de Devolução            | 783,76              |
| Reclassificação correta de Despesas – Termo 012/2018                 | 54.678,20           |
| <b>Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 073/2018</b> | <b>3.336.729,66</b> |

| Descrição  | Valor             |
|--|-------------------|
| Termo de Fomento FUMID - Contrato 01/2019 (Receita Reconhecida)      | 216.323,77        |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019       | 11.130,78         |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2018       | 0,00              |
| <b>Total do Repasse do Recurso Municipal FUMID Contrato 001/2019</b> | <b>227.454,55</b> |

Existem receitas reconhecidas no exercício decorrente de desembolso financeiro em exercícios anteriores, porém a despesa só ocorreu em 2019.

Segue composição dos saldos:

| Descrição   | Valor       |
|---|-------------|
| Contrato CMDCA 2015 (Receita Reconhecida)                       | 655,80      |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019 | 1.380,15    |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2018 | (2.035,95)  |
| <b>Total do Repasse do Recurso Contrato CMDCA</b>               | <b>0,00</b> |

| Descrição   | Valor       |
|---|-------------|
| Recurso Ministério Público da União – Fórum (Receita Reconhecida) | 990,30      |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019   | 21.368,73   |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2018   | (22.359,03) |
| <b>Total do Repasse do Recurso Ministério Público da União</b>    | <b>0,00</b> |

| Descrição   | Valor       |
|---|-------------|
| Recurso Ministério Público Federal (Receita Reconhecida)        | 1.900,00    |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019 | 8.420,18    |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2018 | (10.320,18) |
| <b>Total do Repasse do Recurso Ministério Público Federal</b>   | <b>0,00</b> |





## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



| Descrição   | Valor       |
|---|-------------|
| Contrato Secretaria de Desenvolvimento Social (Receita Reconhecida)     | 6.000,00    |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019         | 7.331,08    |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2018         | (13.331,08) |
| <b>Total do Repasse do Recurso Secretaria de Desenvolvimento Social</b> | <b>0,00</b> |

| Descrição   | Valor       |
|---|-------------|
| Contrato CMDCA -057/2016 (Receita Reconhecida)                  | 1.653,80    |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019 | 5.808,99    |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2018 | (7.462,79)  |
| <b>Total do Repasse do Recurso Contrato CMDCA - 057/2016 -</b>  | <b>0,00</b> |

| Descrição  | Valor           |
|--|-----------------|
| Recursos Projeto Mãos na Massa (Receita Reconhecida)             | 3.660,58        |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019  | 0,57            |
| Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2018  | (2.369,88)      |
| <b>Total do Repasse do Recurso Projeto Mãos na Massa em 2019</b> | <b>1.291,27</b> |

### 11) Rendimentos Líquidos das Aplicações Financeira:

Os rendimentos e os encargos sobre a aplicação financeira (IRRF e IOF) são reconhecidos em contas específicas no resultado. Segue abaixo a composição do rendimento líquido da aplicação financeira:

| Descrição   | Contrato Municipal |
|---|--------------------|
| <b>Conta: 4.1.02.009 – Rendimento Aplicação Financeira (Receita Financeira)</b> | <b>73.762,02</b>   |
| Contrato – FUMID 001/2019   | 867,35             |
| Contrato - 12/2018  | 4.593,72           |
| Contrato – 043/2018   | 29.160,89          |
| Contrato – 73/2018  | 39.140,06          |



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>Conta: 4.1.02.009 – Rendimento s/Poupança (Receita Financeira)</b>        | <b>6.354,88</b>    |
| Contrato – FUMID 001/2019  | 0,00               |
| Contrato - 12/2018   | 963,67             |
| Contrato – 43/2018   | 2.877,27           |
| Contrato – 73/2018   | 2.513,94           |
| <b>Conta: 6.1.03.002 – IOF s/ Aplicação Financeira (Despesa Tributária)</b>  | <b>(333,76)</b>    |
| Contrato – FUMID 001/2019  | (43,29)            |
| Contrato – 43/2018   | (90,27)            |
| Contrato – 73/2018   | (200,20)           |
| <b>Conta: 6.1.03.002 – IRRF s/ Aplicação Financeira (Despesa Tributária)</b> | <b>(15.493,37)</b> |
| Contrato – FUMID 001/2019  | (184,97)           |
| Contrato - 12/2018   | (815,04)           |
| Contrato – 43/2018   | (6.428,11)         |
| Contrato – 73/2018   | (8.065,25)         |
| <b>Valor Líquido da Aplicação /Poupança Financeira</b>                       | <b>64.289,77</b>   |

### 12) DESPESAS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL

As despesas com Assistência Social, Mão de Obra Assistencial e Despesas Administrativas com Assistência Social ocorridas em 2019 foram:

| Descrição                                       | Valor (R\$)           |
|---|-----------------------|
| Mão de Obra Assistencial                        | (5.412.658,23)        |
| Despesas com Assistência Social                 | (316.645,57)          |
| Despesas Administrativas com Assistência Social | (871.607,19)          |
| <b>Total</b>                                    | <b>(6.600.910,99)</b> |

### 13) OBRIGAÇÕES COM FORNECEDORES

A Entidade apresentava no encerramento do exercício as seguintes obrigações com fornecedores.

| Descrição                                 | Valor (R\$)     |
|---|-----------------|
| EDP São Paulo Distribuição de Energia S/A | 1.729,96        |
| Emerson da Silva Tobias - ME              | 20,00           |
| Mercadinho Piratininga Ltda               | 154,75          |
| São Francisco Odontologia Ltda            | 78,81           |
| Takashi Midorikawa e Cia Ltda             | 323,56          |
| <b>Total</b>                              | <b>2.307,08</b> |



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



### 14) OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

A Entidade apresenta as seguintes obrigações a pagar:

| Descrição                             | Valor (R\$)       |
|---------------------------------------|-------------------|
| Contribuições retidas a recolher      | 93,48             |
| INSS Retido a recolher                | 1.789,81          |
| IRRF s/ Autônomos a recolher          | 0,00              |
| IRRF s/ Salários a recolher           | 8.115,25          |
| ISS retido a recolher                 | 726,30            |
| IRRF sobre serviços PJ a recolher     | 183,50            |
| INSS a recolher                       | 26.036,59         |
| FGTS a recolher                       | 34.095,08         |
| PIS s/folha de pagamento a recolher   | 0,00              |
| Contribuição Assistencial a recolher  | 1.371,07          |
| Contribuição Sindical a recolher      | 473,82            |
| Provisões trabalhistas <sup>(a)</sup> | 371.838,95        |
| <b>Total</b>                          | <b>444.723,85</b> |

Os valores de obrigações sociais referem-se sobre a folha de pagamento do mês de dezembro e os valores de obrigações fiscais são provenientes dos serviços tomados ao decorrer do ano.

(a) Os valores de provisões trabalhistas referem-se a provisão de férias e encargos sobre férias.

### 15) OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS

A Entidade tem saldos referentes aos contratos e convênios do exercício de 2019, os quais ainda não tiveram uma despesa para ser apropriada a receita, permanecendo então o saldo no passivo conforme orienta o CPC 07 – Subvenção e Assistências Governamentais apresentados a seguir:

| Descrição                                     | Valor (R\$)         |
|---|---------------------|
| Contrato 043/2018                             | 403.750,10          |
| Termo de Compromisso 012/2018                 | 112.825,11          |
| Termo de Compromisso 073/2018                 | 744.629,66          |
| Termo de Fomento FUMID 01/2019                | 13.106,68           |
| Convênio CMDCA 2015                           | 1.380,15            |
| Convênio CMDCA 057/2016                       | 5.808,99            |
| Recurso Ministério Público Federal            | 8.420,18            |
| Recurso Ministério Público Fórum              | 21.368,73           |
| Convênio Secretaria de Desenvolvimento Social | 7.331,08            |
| Recursos Projeto Mãos na Massa                | 0,57                |
| <b>Total</b>                                  | <b>1.318.621,25</b> |

### 16) TRABALHO VOLUNTÁRIO



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



Segundo a Lei 9608/98 considera-se serviço voluntário a atividade não remunerada, prestada por pessoa física a entidade pública de qualquer natureza, ou a instituição privada de fins não lucrativos, que tenha objetivos cívicos, culturais, educacionais, científicos, recreativos ou de assistência social, inclusive mutualidade, não gerando vínculo empregatício, nem obrigação de natureza trabalhista previdenciária ou afim.

Conforme determinado pela ITG 2002, para efeito de cumprimento a resolução aplicável a entidades sem finalidade de lucros, a Casa de Oração Missionários da Luz identificou e mensurou os trabalhos voluntários recebidos em 2019. O valor do trabalho voluntário foi reconhecido com base em valores de mercado correspondente a cada um dos serviços recebidos, conforme abaixo:

| Descrição           | Horas Trabalhadas | Valor (R\$)      |
|---------------------|-------------------|------------------|
| Trabalho Voluntário | 4.397             | 19.962,38        |
| <b>Total</b>        | <b>4.397</b>      | <b>19.962,38</b> |

O referido valor não teve desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecido em 2019 como receita e despesa operacional na demonstração do superávit (déficit) em montantes iguais sem efeitos no resultado do período.

### 17) GRATUIDADES

Os serviços oferecidos pela Entidade são gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança financeira ao seu público assistido.

Foi reconhecido no Balanço de 2019 gratuidades concedidas com atividade Francisco de Assis, que consiste em ceder equipamentos hospitalares para pessoas carentes com problemas de reabilitação e locomoção e foram concedidas Cestas Básicas á famílias carentes assistidas pela entidade.

| Descrição              | Valor (R\$)      |
|------------------------|------------------|
| Gratuidades Concedidas | 64.306,25        |
| <b>Total</b>           | <b>64.306,25</b> |

### 18) RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento ao ITG 2002 a Entidade relaciona a seguir os tributos objetos de renúncia fiscal.

| Descrição                                 | Valor (R\$)  |
|---|--------------|
| INSS (Patronal/Terceiros/SAT)             | 1.062.004,27 |
| Imposto de Renda Pessoa Jurídica          | 497.881,99   |
| Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | 181.397,52   |
| COFINS sobre receitas                     | 188.955,75   |
| IPTU                                      | 325,89       |
| IPVA                                      | 2.046,20     |



## CASA DE ORAÇÃO MISSIONÁRIOS DA LUZ

CNPJ: 96488101/0001-22 - IE: Isento - IM 135753  
ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
Em São José dos Campos: CMAS: 082; CMDCA: 128/08; CMI: 02/08



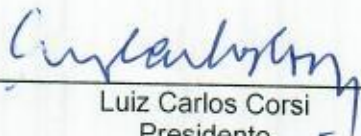
|       |              |
|-------|--------------|
| Total | 1.932.611,62 |
|-------|--------------|

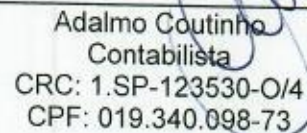
### 19) COBERTURA DE SEGUROS

Os seguros mantidos pela entidade são respectivamente para cobrir riscos e perdas de veículos, tais como Cobertura para Terceiros (Danos Materiais) e Cobertura para Terceiros (Danos Corporais) com vigência de 02/06/2019 a 02/06/2020, e 30/07/2019 a 30/07/2020, ambos com o montante de R\$ 100.000,00.

### 20) CONTINGÊNCIAS PARA EXERCÍCIOS FUTUROS

A Entidade não tem conhecimento de eventos subsequentes à data do encerramento do exercício que tenham, ou possam vir a ter, efeito relevante sobre a situação financeira ou sobre os resultados futuros da Entidade.

  
Luiz Carlos Corsi  
Presidente  
RG: 3.868.564-4 SSP/SP  
CPF: 361.286.198-00

  
Adalmo Coutinho  
Contabilista  
CRC: 1.SP-123530-O/4  
CPF: 019.340.098-73