



## 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 2020

#### 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 - Registro - 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	400,03
Caixa Econômica 1377-5 - sem restrições	75,59
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 3160-9 TC 01/20 - com restrições	107,72
Banco Caixa Econômica 3185-4 TF 03/20 - com restrições	0,00
Banco Caixa Econômica 3186-2 TF 04/20 - com restrições	0,00
Banco Caixa Econômica 3271-0 TC 01/20 - com restrições	0,00
Banco Caixa Econômica 3270-2 TF 05/20 - com restrições	0,00
Banco Caixa Econômica 2911-6 Casa do Idoso - com restrições	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 002941-8 - Bolsa Família - com restrições - TC 12/18	5.889,06
Caixa Econômica Federal C/C 002970-1 - Bolsa Família - com restrições - TC 73/18	981,82
Caixa Econômica Federal C/C 3004-1 - Bolsa Família - com restrições - TC 73/18	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 2910-8 - Bolsa Família - com restrições - TC 12/18	3.209,73



## 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



Caixa Econômica Federal C/C 3053-0 - FUMID - com restrições	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 2931-0 - Projeto Mãos na Massa - com restrições	0,00
Aplic. BB RF CP Aut Empresa - sem restrições	185,50
Fundo de Invest. Itau RF Simples (filial) - sem restrições	95.116,16
Fundo de Invest. Itau RF Simples - sem restrições	22.920,70
Aplic. Uniclass Premium DI Itau C/C 33595-0 - sem restrições	47.328,88
Aplic. Itau c/c 33595-0 - sem restrições	5.623,08
Aplic. Itau c/c 21657-7(filial) - sem restrições	7.936,21
Poupança Caixa Econômica Federal 33608-3 - com restrição	120.671,66
Poupança Caixa Econômica Federal 34168-0 - com restrição	122.333,29
Poupança Caixa Econômica Federal 33534-6 - com restrição	9.711,81
Poupança Caixa Econômica Federal 34556-2 - com restrição	28.695,36
Poupança Caixa Econômica Federal 33921-0 - com restrição	6.497,08
Poupança Caixa Econômica Federal 36739-6 - com restrição	8.963,48
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2910-8 - com restrições - TC 12/18	19.812,93
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2941-8 - com restrições - TC 12/18	67.959,16
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2970-1 - com restrições - TC 73/18	500.864,16
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 003004-1 - com restrições - TC 73/18	265.001,39
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2931-0 - com restrições - Projeto Mãos na Massa	0,00
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2911-6 - com restrições - TC 43/18	784.279,15
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3160-9 - com restrições - TC 01/20	26.988,19
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3160-9 - com restrições - TC 01/20 NOVA	73.923,14
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2970-1 - com restrições - TC 73/18 NOVA	302.047,74
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3270-2 - com restrições - TF 05/20	2.297,82
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3185-4 - com restrições - TF 03/20 OP.088	40.012,53
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3185-4 - com restrições - TF 03/20 OP.5948	251.131,78
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3186-2 - com restrições - TF 04/20	28.678,63
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3271-0 - com restrições - TC 01/20	31.927,99
<b>Total</b>	<b>2.881.591,72</b>

## 5) CONTAS A RECEBER E ADIANTAMENTOS:

Estão demonstradas a seguir:

Descrição	Valor (R\$)
Adiantamentos a Terceiros <sup>(a)</sup>	1.538,88
Adiantamentos a Funcionários <sup>(b)</sup>	32.068,53
Despesas a apropriar <sup>(c)</sup>	3.211,76
<b>Total</b>	<b>36.819,17</b>

- (a) O valor de Adiantamento a Terceiros refere-se aos pagamentos antecipados de fornecedores e as notas fiscais serão emitidas em janeiro de 2021.  
 (b) O valor de Adiantamento a Funcionários refere-se aos adiantamentos de férias que ocorrerão em janeiro de 2021.  
 (c) O valor de despesas a apropriar refere-se a seguro de veículos.

## 6) ATIVO IMOBILIZADO:

Estão demonstradas a seguir:

Descrição	Saldo 2019 (R\$)	Valor de Aquisição no ano (R\$)	(-) Depreciação (R\$)	Valor Líquido (R\$)
Equipamentos para Processamento de Dados	17.640,69	0,00	(12.680,08)	4.960,61
Ferramentas	685,87	0,00	(449,19)	236,68
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	166.225,46	16.800,00	(92.368,30)	90.657,16
Instalações	3.440,00	20.000,00	(2.066,44)	21.373,56
Moveis e Utensílios	9.073,20	3.425,00	(4.365,93)	8.132,27
Veículos	135.406,96	0,00	(132.542,81)	2.864,15
Imóveis	90.432,68	0,00	(22.111,39)	68.321,29
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	773.031,55	0,00	(216.448,85)	556.582,70
<b>Total</b>	<b>1.195.936,41</b>	<b>40.225,00</b>	<b>(483.032,99)</b>	<b>753.128,42</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 2019 (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.

### 9) CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES RECEBIDAS

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

Descrição	Valor (R\$)
Doações de pessoas físicas - Matriz	46.616,34
Doações de pessoas físicas - Filial	32.774,88
Mensalidades Casa de Repouso - Filial	58.984,78
Crédito de NF Paulista	232.943,54
<b>Total</b>	<b>371.319,54</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	3.193.993,25
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	3.455.659,32
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – FUMID – Contrato 001/2019	0,00
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TC 01/20	1.041.818,16
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 03/20	727.648,80
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 04/20	52.363,63



## 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



dos Campos		
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 05/20	215.000,00

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)	2.863.593,34
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2020	734.150,01
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019	(403.750,10)
<b>Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 043/2018</b>	<b>3.193.993,25</b>

Composição Valor de Reconhecimento da Despesa Comprovada pela Prefeitura	Valor
<b>Termo de Colaboração 43/2018 (Receita Reconhecida)</b>	<b>2.863.593,34</b>
IRRF s/ Aplicação Financeira Termo 43/18	(2.372,83)
IOF s/ Aplicação Financeira Termo 43/18	(0,56)
Rendimento s/ Aplicação Financeira Termo 43/18	12.123,44
Rendimento s/ Poupança Termo 43/18	2.347,74
Rendimento Negativo s/ Aplicação Financeira Termo 43/18	(1.029,24)
Despesas Contabilizadas em 2019 – PAGAS em 2020	36.081,58
Despesas Contabilizadas em 2020 – PAGAS em 2021	(33.142,64)
Férias pagas em dezembro/2020 e despesa será reconhecida em janeiro/2021	4.843,93
Despesa com Imobilizado em 2020	16.800,00
Despesas com depreciação do imobilizado 2020	(2.179,35)
Férias reconhecidas em janeiro/2020 e paga em dezembro/2019	(18.893,95)
Provisões de Férias – saldo 2019	154.979,53
Provisões de Férias – saldo 2020	(162.840,25)
<b>Total do Reconhecimento da Despesa Comprovada em 2020 pela Prefeitura</b>	<b>2.870.310,74</b>

Descrição	Valor
Termo de Colaboração - Contrato 012/2018 (Receita Reconhecida)	0,00
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2020	112.825,11
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019	(112.825,11)
<b>Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 012/2018</b>	<b>0,00</b>

Composição Valor de Reconhecimento da Despesa Comprovada pela Prefeitura	Valor
<b>Termo de Colaboração 12/2018 (Receita Reconhecida)</b>	<b>0,00</b>
IRRF s/ Aplicação Financeira Termo 12/2018	(283,38)
Rendimento Aplicação Financeira Termo 12/2018	1.949,03
Rendimento Poupança Termo 12/2018	441,15
Rendimento Negativo s/ Aplicação Financeira Termo 12/2018	(115,78)
<b>Total do Reconhecimento da Despesa Comprovada em 2020 pela Prefeitura</b>	<b>1.498,36</b>

Observação: o Termo de Colaboração 12/2018 não tem receita reconhecida no resultado pois o saldo dos rendimentos é maior que as despesas apresentadas no período.

Descrição	Valor
Termo de Colaboração - Contrato 073/2018 (Receita Reconhecida)	3.199.634,60
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2020	1.000.654,38
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019	(744.629,66)
<b>Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 073/2018</b>	<b>3.455.659,32</b>

Composição Valor de Reconhecimento da Despesa Comprovada pela Prefeitura	Valor
<b>Termo de Colaboração 73/2018 (Receita Reconhecida)</b>	<b>3.199.634,60</b>
IRRF s/ Aplicação Financeira Termo 73/18	(4.873,68)
Rendimento s/ Aplicação Financeira Termo 73/18	22.072,98
Rendimento s/ Poupança Termo 73/18	2.717,87
Rendimento Negativo s/ Aplicação Financeira Termo 73/18	(1.753,72)
Despesas Contabilizadas em 2019 – PAGAS em 2020	34.629,03
Despesas Contabilizadas em 2020 – PAGAS em 2021	(40.385,82)
Férias pagas em dezembro/2020 e despesa será reconhecida em janeiro/2021	24.483,24
IRRF S/Férias pagas em dezembro/2020 e despesa será reconhecida em janeiro/2021	383,36
Despesa com Seguros de Veículos em 2020	6.221,85
IOF S/seguros	(459,17)
Apropriação de seguros no ano de 2020	(3.010,14)
Despesas com seguros pagas em 2019 contabilizadas em 2020	(3.049,00)
Férias reconhecidas em janeiro/2020 e paga em dezembro/2019	(9.790,03)
Provisões de Férias – saldo 2019	197.226,50
Provisões de Férias – saldo 2020	(208.051,96)
<b>Total do Reconhecimento da Despesa Comprovada em 2020 pela Prefeitura</b>	<b>3.215.995,91</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 TC 01/2020 (Receita Reconhecida)	958.141,06
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2020	83.677,10
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(0,00)
<b>Total do Repasse do Recurso Contrato TC 01/2020</b>	<b>1.041.818,16</b>

Composição Valor de Reconhecimento da Despesa Comprovada pela Prefeitura	Valor
<b>Termo de Colaboração 01/2020 (Receita Reconhecida)</b>	<b>958.141,06</b>
IRRF s/ Aplicação Financeira Termo 01/2020	(131,38)
IOF s/ Aplicação Financeira Termo 01/2020	(19,31)
Rendimento Aplicação Financeira Termo 01/2020	763,21
Rendimento Negativo s/ Aplicação Financeira Termo 01/2020	(297,30)
Despesa com Provisão de Férias para Exercícios seguintes	(38.081,09)
Despesas Contabilizadas em 2020 que serão pagas em 2021	(21.110,02)
<b>Total do Reconhecimento da Despesa Comprovada em 2020 pela Prefeitura</b>	<b>899.265,17</b>

Descrição	Valor
Contrato TC 03/2020 (Receita Reconhecida)	453.797,83
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2020	273.850,97
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(0,00)
<b>Total do Repasse do Recurso Contrato TF 03/2020</b>	<b>727.648,80</b>

Composição Valor de Reconhecimento da Despesa Comprovada pela Prefeitura	Valor
<b>Termo de Fomento 03/2020 (Receita Reconhecida)</b>	<b>453.797,83</b>
IRRF s/ Aplicação Financeira Termo 03/2020	(72,22)
IOF s/ Aplicação Financeira Termo 03/2020	(0,88)
Rendimento Aplicação Financeira Termo 03/2020	1.816,43
Rendimento Negativo s/ Aplicação Financeira Termo 03/2020	(1.120,38)
Despesas Contabilizadas em 2020 que serão pagas em 2021	(17.393,34)
<b>Total do Reconhecimento da Despesa Comprovada em 2020 pela Prefeitura</b>	<b>437.027,44</b>

Descrição	Valor
Contrato TC 04/2020 (Receita Reconhecida)	21.636,67
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2020	30.726,96
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(0,00)
<b>Total do Repasse do Recurso Contrato TF 04/2020</b>	<b>52.363,63</b>

Composição Valor de Reconhecimento da Despesa Comprovada pela Prefeitura	Valor
<b>Termo de Fomento 04/2020 (Receita Reconhecida)</b>	<b>21.636,67</b>
IRRF s/ Aplicação Financeira Termo 04/2020	(5,75)
IOF s/ Aplicação Financeira Termo 04/2020	(1,42)
Rendimento Aplicação Financeira Termo 04/2020	157,78
Rendimento Negativo s/ Aplicação Financeira Termo 04/2020	(83,18)
Despesas com Imobilizado pagas em 2020 que serão reconhecidas em exercícios seguintes	2.145,00
Despesas com Depreciação do Imobilizado no exercício	(106,67)
<b>Total do Reconhecimento da Despesa Comprovada em 2020 pela Prefeitura</b>	<b>23.742,43</b>

Descrição	Valor
Contrato 05/2020 (Receita Reconhecida)	193.749,13
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2020	21.250,87
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(0,00)
<b>Total do Repasse do Recurso Contrato TF 05/2020</b>	<b>215.000,00</b>

Composição Valor de Reconhecimento da Despesa Comprovada pela Prefeitura	Valor
<b>Termo de Fomento 05/2020 (Receita Reconhecida)</b>	<b>193.749,13</b>
IOF s/ Aplicação Financeira Termo 05/2020	(0,21)
Rendimento s/ Aplicação Financeira Termo 05/2020	31,80
Rendimento Negativo s/ Aplicação Financeira Termo 05/2020	(126,48)
Juros s/NF 17815 ainda não reembolsados	1,46
Despesas com Imobilizado pagas em 2020 que serão reconhecidas em exercícios seguintes	20.000,00
Despesas com Depreciação do Imobilizado no exercício	(704,30)
Despesas Contabilizadas em 2020 que serão pagas em 2021	(334,56)
Transferência Recurso Próprio	(9,55)
<b>Total do Reconhecimento da Despesa Comprovada em 2020 pela Prefeitura</b>	<b>212.607,29</b>

Existem receitas reconhecidas no exercício decorrente de desembolso financeiro em exercícios anteriores, porém a despesa só ocorreu em 2020.

Segue composição dos saldos:



## 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
Termo de Fomento FUMID - Contrato 01/2019 (Receita Reconhecida)	5.574,77
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2020	5.556,01
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2019	(11.130,78)
<b>Total do Repasse do Recurso Municipal FUMID Contrato 001/2019</b>	<b>0,00</b>

Descrição	Valor
Contrato CMDCA 2015 (Receita Reconhecida)	655,80
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2020	724,35
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(1.380,15)
<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 31/12/2020	20.378,43
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(21.368,73)
<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 31/12/2020	6.520,18
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(8.420,18)
<b>Total do Repasse do Recurso Ministério Público Federal</b>	<b>0,00</b>

Descrição	Valor
Contrato Secretaria de Desenvolvimento Social (Receita Reconhecida)	6.000,00
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2020	1.331,08
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(7.331,08)
<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 31/12/2020	4.155,19
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	(5.808,99)
<b>Total do Repasse do Recurso Contrato CMDCA – 057/2016 -</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
Recursos Projeto Mãos na Massa (Receita Reconhecida)	0,57
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2019	0,00
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2018	(0,57)
<b>Total do Repasse do Recurso Projeto Mãos na Massa em 2020</b>	<b>0,00</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>38.876,01</b>
Contrato – TC 01/2020	724,55
Contrato – TF 03/2020	1.816,43
Contrato – TF 04/2020	157,78
Contrato – TF 05/2020	31,80
Contrato - 12/2018	1.949,03
Contrato – 43/2018	12.123,44
Contrato – 73/2018	22.072,98
<b>Conta: 4.1.02.009 – Rendimento s/Poupança (Receita Financeira)</b>	<b>5.545,42</b>
Contrato – TC 01/2020	38,66
Contrato - 12/2018	441,15
Contrato – 43/2018	2.347,74
Contrato – 73/2018	2.717,87
<b>Conta: 6.1.03.002 – IOF s/ Aplicação Financeira (Despesa Tributária)</b>	<b>(22,38)</b>
Contrato – TC 01/2020	(19,31)
Contrato – TF 03/2020	(0,88)
Contrato – TF 04/2020	(1,42)
Contrato – TF 05/2020	(0,21)
Contrato – 43/2018	(0,56)
<b>Conta: 6.1.03.002 – IRRF s/ Aplicação Financeira (Despesa Tributária)</b>	<b>(7.739,24)</b>
Contrato – TC 01/2020	(131,38)
Contrato – TF 03/2020	(72,22)
Contrato – TF 04/2020	(5,75)
Contrato - 12/2018	(283,38)
Contrato – 43/2018	(2.372,83)
Contrato – 73/2018	(4.873,68)
<b>Valor Líquido da Aplicação /Poupança Financeira</b>	<b>36.659,81</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



### 12) DESPESAS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL

As despesas com Assistência Social, Mão de Obra Assistencial e Despesas Administrativas com Assistência Social ocorridas em 2020 foram:

Descrição	Valor (R\$)
Mão de Obra Assistencial	(6.043.124,98)
Despesas com Assistência Social	(379.197,13)
Despesas Administrativas com Assistência Social	(1.572.464,04)
<b>Total</b>	<b>(7.994.786,15)</b>

### 13) OBRIGAÇÕES COM FORNECEDORES

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

Descrição	Valor (R\$)
Alan Carlos Lopes Albres ME	685,69
Aldebaran Assessoria Contábil S/S	900,00
Antonio Cardoso - DA LUA	1.902,04
EDP São Paulo Distribuição de Energia S/A	3.714,08
Citro Cardilli Comercio importação	229,20
Companhia Ultragaz S.A	1.012,50
Conceito Locadora Ltda	1.528,80
Cooperativa de Laticínios de São Jose dos Campos	185,60
Coopertaxi - Cooperativa de Taxi de São Jose dos Campos	638,66
Copolfood Comercio de Produtos Alimentícios	653,19
Coronel Serviços de Zeladoria Ltda	5.222,75
Digiplas Comercial Ltda	1.404,74
Elétrica Comercial Andra Ltda	1.300,00
Glauber Atacadista Ltda	270,70
HD de Souza Costa Distribuidora Ltda	1.092,20
Luchetti Com. De Materiais para Construção	598,04
Nikkeypar Comercial Ltda	106,37
Policlin Saúde S/A	241,12
Takashi Midorikawa e Cia Ltda	3.593,15
Thomaz de Araujo & Cia Ltda	337,66
Transyoshio Com Transp Ltda ME	3.180,00
Universo Electron Com de Mat. Elétricos	1.442,64
Vertical Comercial Ltda	164,20
Visafarma Produtos Farmaceuticos Ltda	6.589,44
<b>Total</b>	<b>36.992,77</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	788,64
INSS Retido a recolher	4.564,83
IRRF s/ Autônomos a recolher	0,00
IRRF s/ Salários a recolher	9.854,12
ISS retido a recolher	2.595,52
IRRF sobre serviços PJ a recolher	323,90
INSS a recolher	29.921,15
FGTS a recolher	41.017,59
Contribuição Assistencial a recolher	2.777,68
Contribuição Sindical a recolher	473,82
Provisões trabalhistas <sup>(a)</sup>	433.279,25
<b>Total</b>	<b>525.596,50</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 2020, 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	734.150,01
Termo de Compromisso 012/2018	112.825,11
Termo de Compromisso 073/2018	1.000.654,38
Termo de Fomento FUMID 01/2019	5.556,01
Convênio CMDCA 2015	724,35
Convênio CMDCA 057/2016	4.155,19
Recurso Ministério Público Federal	6.520,18
Recurso Ministério Público Fórum	20.378,43
Convênio Secretaria de Desenvolvimento Social	1.331,08
Termo de Compromisso 01/2020	83.677,10
Termo de Fomento 03/2020	273.850,97
Termo de Fomento 04/2020	30.726,96
Termo de Fomento 05/2020	21.250,87
<b>Total</b>	<b>2.295.800,64</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



### 16) GRATUIDADES

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

Foi reconhecido no Balanço de 2020 gratuidades concedidas em forma de Cestas Básicas, a famílias carentes assistidas pela entidade.

Descrição	Valor (R\$)
Gratuidades Concedidas	15.907,68
<b>Total</b>	<b>15.907,68</b>

### 17) 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)	1.223.890,53
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	620.905,16
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	225.685,86
COFINS sobre receitas	235.089,44
IPTU	336,87
IPVA	2.022,54
<b>Total</b>	<b>2.307.930,40</b>

### 18) 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 02/06/2020 a 02/06/2021, e 30/07/2020 a 30/07/2021, ambos com o montante de R\$ 100.000,00.



## 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



### 19) 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