



NOTAS EXPLICATIVAS
CENTRO DE REABILITAÇÃO JUNDIAÍ
CNPJ 51.864.619/0001-85
PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

O Centro de Reabilitação Jundiá "CRJ", CNPJ. 51.864.619/0001-85, é uma associação civil, sem finalidades econômicas ou lucrativas de natureza beneficente, de caráter de assistência social em sentido amplo. A entidade presta serviços especializados exclusivamente na área de saúde e promovendo a reabilitação e reintegração social a portadores de necessidades físicas ou mentais.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

NOTA 02

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com Conselho Federal de Contabilidade "CFC" em consonância com as Normas Brasileiras de Contabilidade "NBCT", Comitê de Pronunciamentos Contábeis "CPC", Legislação Societária, e Normas Contábeis Internacionais "IFRS", em especial a ITG 2002(R1), que regulamenta a Contabilidade das Entidades do Terceiro Setor no Brasil.

RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os direitos e obrigações da entidade estão com base no regime contábil de competência, especialmente com gratuidades, doações, contribuições e aplicações de recursos, e as subvenções são contabilizadas na competência em contas do passivo e do ativo sendo reconhecida no resultado de acordo com a realização do recebimento da subvenção de forma segregada a realização.

NOTA 04

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores de aplicação e acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço pela competência, e segregadas nas contas patrimoniais de acordo com os respectivos convênios, conforme demonstrado abaixo:

	2021	2020
Aplicação Financeira de Recursos Públicos pelo Convênio 02/2018	96.508,56	13.586,03
Aplicação Financeira de Recursos Públicos pelo Termo de Colaboração 20/2018	77.953,75	61.474,17
Aplicação Financeira de Recursos Públicos pelo Convênio 01/2021	56.852,18	0,00
Aplicação Financeira de Recursos Públicos pela Emenda Parlamentar - c/c. 345-x	15.291,79	22.240,93
Aplicação Financeira de Recursos Públicos pela Emenda Parlamentar - c/c. 37.781-3	71.231,05	0,00
Aplicação Financeira de Recursos Próprios nos Bancos Santander e Brasil	6.852,89	1.242,37
	324.690,22	98.543,50

NOTA 05

Os imobilizados se apresentam pelo custo de aquisição ou valor original, deduzido das despesas de depreciação. A depreciação é calculada pelo método liner em função da vida econômica estimada do bem, vide abaixo **NOTA 06**

☎ (11) 4521-4225

Rua Barão da Teffé, 493 - Anhangabaú - Jundiá - SP - CEP 13208-760

🌐 www.crj.org.br ✉ crj@crj.org.br



NOTAS EXPLICATIVAS
CENTRO DE REABILITAÇÃO JUNDIAÍ
CNPJ 51.864.619/0001-85
PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

NOTA 06

O terreno cedido por 50 anos para uso pela Prefeitura Municipal de Jundiaí, conforme registro geral 33.101 no 1º. Cartório de Registro de Imóveis de Jundiaí, em 27/06/85 à 26/06/35, foi adequado a contabilização do terreno no Passivo não Circulante na conta Subvenção, e também foi ajustado a depreciação até o término da concessão, com valor de R\$ 262.075,42 em Depreciações Acumuladas abaixo e Nota Explicativa 10.

	Saldo em 2020	Adições	Saldo em 2021
Bens Móveis e Imóveis	1.349.075,48	70.322,72	1.419.398,20
Terreno cedido p/uso pela Prefeitura Mun. Jundiaí	0,00	65.092,72	65.092,72
Edifício Construído no Terreno cedido p/PM Jundiaí	1.031.435,71	0,00	1.031.435,71
Equipamentos de Informática	92.859,54	0,00	92.859,54
Máquinas e Equipamentos	115.114,28	0,00	115.114,28
Móveis e Utensílios	59.185,76	2.230,00	61.415,76
Veículos	28.690,00	0,00	28.690,00
Telefonia	12.243,71	0,00	12.243,71
Instalações	9.546,48	3.000,00	12.546,48

	Saldo em 2020	Adições	Saldo em 2021
(-) Depreciações Acumuladas	(743.360,77)	(290.187,41)	(1.033.548,18)
(-) Depreciação Construção Edifício cedido p/PM Jundiaí	(459.929,57)	(20.625,71)	(742.630,70)
(-) Ajustes Exerc. Anterior Deprec. Constr. Edifício cedido	-	(262.075,42)	-
(-) Depreciação de Equipamentos de Informática	(87.706,89)	(968,76)	(88.675,65)
(-) Depreciação de Máquinas e Equipamentos	(100.392,96)	(4.002,68)	(104.395,64)
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios	(54.737,60)	(1.499,88)	(56.237,48)
(-) Depreciação de Veículos	(28.690,00)	-	(28.690,00)
(-) Depreciação de Telefonia	(2.492,82)	(940,92)	(3.433,74)
(-) Depreciação de Instalações	(9.410,93)	(74,04)	(9.484,97)

NOTA 07

A entidade possui empréstimo junto ao Banco Santander S/A., no importe de R\$ 85.735,00 (oitenta e cinco mil, e setecentos e trinta e cinco reais) a ser quitado em 36 parcelas.

NOTA 08

As despesas antecipadas com subvenções governamentais que serão realizadas e atendidas no mês seguinte, foram registradas em contas no ativo, de acordo com os seguintes convênios :

	2021	2020
Despesas Antecipadas com Subvenção Convênio 02/2018 - UGPS	50.153,76	0,00
Despesas Antecipadas com Subvenção Termo Colaboração 02/2018 - UGE	43.643,40	0,00
Despesas Antecipadas com Subvenção Convênio 01/2021 - UGPS	70.246,90	0,00
Despesas Antecipadas Com Emenda Parlamentar -Conv. 850.702/2017	16.175,00	0,00
TOTAL DESPESAS ANTECIPADAS COM SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	180.219,06	0,00

☎ (11) 4521-4225

📍 Rua Barão da Teffé, 493 - Anhangabaú - Jundiaí - SP - CEP 13208-760

🌐 www.crj.org.br ✉ crj@crj.org.br



NOTAS EXPLICATIVAS
CENTRO DE REABILITAÇÃO JUNDIAÍ
CNPJ 51.864.619/0001-85
PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

NOTA 09

A constituição da Provisão para Demissão Coletiva que constava no Resultado do Exercício anteriores, foram estornados como Ajustes de Exercícios Anteriores (**vide Nota 10**), e foram contabilizados em contas do Ativo não Circulante, e do Passivo não Circulante, Contas de Subvenções Governamentais, com os seguintes convênios:

	2021	2020
Aviso Prévio Inden. e multa FGTS rescisão Coletiva Convênio 02/2018	238.846,88	0,00
Aviso Prévio Inden. e multa FGTS rescisão Coletiva Convênio 20/2018	76.683,51	0,00
Aviso Prévio Inden. e multa FGTS rescisão Coletiva Convênio 01/2021	50.484,18	0,00
TOTAL DESPESAS ANTECIPADAS COM SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	366.014,57	0,00

NOTA 10

A conta de Ajustes de Exercícios Anteriores, que apresenta um saldo credor de R\$ 60.943,54, é composto de : R\$ 115.814,36 (estorno da Provisão de Aviso Prévio por Rescisão) + R\$ 207.204,60 (referente estorno de Provisão de Multa FGTS Rescisão Coletiva) (-) R\$ 262.075,42 (ajuste da Depreciação acumulada de Construção Imóvel cedido para uso p/Prefeitura Jundiá, adequação ao período de uso, que é de 27/06/85 à 26/06/35).

NOTA 11

A entidade obteve no ano de 2021, Receitas com Recursos Públicos no montante de R\$ 2.021.752,95 (dois milhões, vinte e um mil e setecentos e cinquenta e dois mil e noventa e cinco centavos).

	2021	2020
Recursos Públicos - PMJ - SUS	807.860,33	877.908,06
Recursos Públicos - Sars Cov	500.735,19	0,00
Recursos Públicos - PMJ - UGE	713.157,43	767.462,88
R.Públicos -Emenda Parlamentar	0,00	54.684,00
TOTAL DOS RECURSOS PÚBLICOS	2.021.752,95	1.700.054,94

NOTA 12

No ano de 2021 a entidade recebeu o total de R\$ 35.124,24 (trinta e cinco mil, cento e vinte e quatro reais e vinte e quatro centavos) em doações, assim demonstrados:

	2021	2020
Doações de Pessoas Físicas	4.128,92	34.122,34
Doações de Pessoas Jurídicas	22.285,00	32.138,83
Materiais Diversos	10.030,32	2.980,14
TOTAL DOS RECURSOS PÚBLICOS	36.444,24	69.241,31

NOTA 13

As despesas da entidade são apuradas através de documentos de notas fiscais eletrônica e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

☎ (11) 4521-4225

Rua Barão da Teffé, 493 - Anhangabaú - Jundiá - SP - CEP 13208-760

🌐 www.crj.org.br ✉ crj@crj.org.br



NOTAS EXPLICATIVAS
CENTRO DE REABILITAÇÃO JUNDIAÍ
CNPJ 51.864.619/0001-85
PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

NOTA 14

Nos termos da tabela abaixo, no ano de 2021 a entidade obteve receitas de R\$ 2.535.690,04 (dois milhões, quinhentos e trinta e cinco mil, seiscentos e noventa reais e quatro centavos), e foram aplicados em benefícios sociais decorrentes de seu atendimento gratuito na prestação de serviços de saúde a portadores de necessidades especiais físicas e mentais, os recursos do setor público foi de R\$ 2.021.752,92 (dois milhões, vinte e um mil e setecentos e cinquenta e dois reais e noventa e cinco centavos), e os recursos próprios terceiros no importe de R\$ 513.937,09 (quinhentos e treze mil e novecentos e trinta e sete reais e nove centavos), demonstrados por convênios à saber:

RESUMO RECEITAS X CUSTOS E DESPESAS APLICADOS NO ATENDIMENTO AO PÚBLICO ALVO

RECEITAS / DESPESAS RECURSOS C/RESTRIÇÃO	RECEITAS	DESPESAS	DEFICIT/SUPERAVIT
REC. RECURSOS PÚBLICOS - UGPS/SUS - PM. JUNDIAÍ	184.435,00		
DESPESAS RECURSOS PÚBLICOS-UGPS/SUS-PM.JUNDIAÍ		179.261,23	5.173,77
REC. RECURSOS PÚBLICOS - UGPS/SUS - FEDERAL	623.425,33		
DESPESAS RECURSOS PÚBLICOS - UGPS/SUS - FEDERAL		573.313,68	50.111,65
REC. RECURSOS PÚBLICOS - SAR/COV - FEDERAL	500.735,19		
DESPESAS RECURSOS PÚBLICOS - SAR/COV - FEDERAL		500.952,31	(217,12)
REC. RECURSOS PÚBLICOS - UGE - FEDERAL	713.157,43		
DESPESAS RECURSOS PÚBLICOS - UGE - FEDERAL		672.986,35	40.171,08
RECEITAS / DESPESAS RECURSOS PRÓPRIOS	RECEITAS	DESPESAS	DEFICIT/SUPERAVIT
RECEITAS DE SERVIÇOS PARTICULARES	8.866,91	0,00	
RECEITAS CRÉDITOS DO PROGRAMA NF. PAULISTA	19.992,62	0,00	
RECEITAS DE DOAÇÕES	35.584,24	0,00	
RECEITAS COM EVENTOS	599,05	0,00	
RECEITAS DE TRABALHOS VOLUNTÁRIOS	22.223,60	0,00	
RECEITAS FINANCEIRAS	117,75	0,00	
RECEITAS DE ISENÇÕES USUFRUÍDAS	425.692,92	0,00	
DESPESAS FINANCEIRAS		26.734,76	
DESPESAS GERAIS		36.749,24	
DESPESAS DOS TRABALHOS VOLUNTÁRIOS		22.223,60	
DESPESAS DAS ISENÇÕES USUFRUÍDAS		425.692,92	1.676,57
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO DE 2021			96.915,95

NOTA 15

A Entidade usufruiu em 2021 o valor de R\$ 425.692,92 (quatrocentos e vinte e cinco mil, seiscentos e noventa e dois reais e noventa e dois centavos), por possuir o Certificado de Assistência Social "CEBAS", desta forma adquiriu isenção patronal do INSS, RAT e Terceiros, e Isenção de IPTU/Água-Esgoto p/Prefeitura Municipal de Jundiá:

	INSS 20%	RAT 0,50%	TERCEIROS 5,80%	IPTU/Água-Esgoto
Isenção s/Convênio UGPS/SUS-Rec. Municipal	35.852,25	896,31	10.397,15	0,00
Isenção s/Convênio UGPS/SUS-Rec. Federal	72.689,70	1.817,24	21.080,02	0,00
Isenção s/Convênio SARS COV Rec.Federal	86.831,39	2.170,78	25.181,10	
Isenção s/Convênio UGE - Rec. Federal	106.748,82	2.668,72	30.957,16	0,00
Isenção s/Recursos Próprios	0	0,00	0,00	28.402,26

☎ (11) 4521-4225

Rua Barão da Teffé, 493 - Anhangabaú - Jundiá - SP - CEP 13208-760

🌐 www.crj.org.br ✉ crj@crj.org.br



NOTAS EXPLICATIVAS
CENTRO DE REABILITAÇÃO JUNDIAÍ
CNPJ 51.864.619/0001-85
PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

NOTA 16

A entidade contou com o trabalho voluntário de sua Diretoria Executiva e Prestadores de Serviços, tendo adotado o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço e reconhecido como se fosse devido, à saber:

TRABALHOS VOLUNTÁRIOS	2021	2020
TRABALHO DE SERVIÇOS DE VOLUNTARIADOS	16.934,00	56.000,00
TRABALHOS DA DIRETORIA EXECUTIVA	5.289,60	4.560,00
TOTAL DESPESAS ANTECIPADAS COM SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	22.223,60	60.560,00

NOTA 17

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidade institucionais, de conformidade com o seu Estatuto Social, demonstrados por convênios e reconhecidos no resultado no momento de sua realização.

NOTA 18

O saldo do Déficit do Exercício de 2020, no valor de R\$69.527,68(sessenta e nove mil, quinhentos e vinte e sete reais e sessenta e oito centavos) não foi incorporado a contra do Patrimônio Social após a aprovação da Assembleia Geral Ordinária pelo motivo dos ajustes de exercício anterior, conforme demonstrado na **nota 10**, e após aprovação destes pela Assembleia Geral Ordinária relativo ao exercício de 2021, será incorporado à conta do Patrimônio Social.

NOTA 19

A Conta Provisão de Férias e Encargos a Pagar no valor de R\$ 117.169,18 (centro e dezessete mil, cento e sessenta e nove reais e dezoito centavos) são de funcionários alocados nos convênios firmados, à saber:


	2021	2020
TERMO DE COLABORAÇÃO 20/2018 - EDUCAÇÃO	40.802,13	0,00
CONVÊNIO 02/2018 - SAÚDE	37.972,33	0,00
CONVÊNIO 01/2021 - SAR COV	38.394,72	0,00
TOTAL DESPESAS ANTECIPADAS COM SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	117.169,18	0,00


NOTA 20


A conta Subvenções Governamentais, no valor de R\$ 662.196,34 (seiscentos e sessenta e dois reais, cento e noventa e seis reais e trinta e quatro centavos), são valores recebidos dos órgãos governamentais para serem aplicados de acordo com as verbas destinadas, nos seguintes convênios a saber:

	2021	2020
TERMO DE COLABORAÇÃO 20/2018 - EDUCAÇÃO	56.449,58	0,00
CONVÊNIO 02/2018 - SAÚDE	74.538,47	0,00
CONVÊNIO 01/2021 - SAR COV	445.131,38	0,00
CONVÊNIO 850.702/2017 - EMENDA PARLAMENTAR	86.056,91	0,00
TOTAL DESPESAS ANTECIPADAS COM SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	662.176,34	0,00

Jundiá, 31 de dezembro de 2021.


WILSON MACIEIRA - PRESIDENTE
CPF. Nº 036.723.108-59


JOSÉ LUIZ BAIERO - CONTADOR
CRC 15P132437/0-9 - CPF. 024.555.848-95


LUIZ OTAVIO SINHORINI - TESOUREIRO
CPF. Nº 102.689.208-26

☎ (11) 4521-4225

Rua Barão da Teffé, 493 - Anhangabaú - Jundiá - SP - CEP 13208-760

🌐 www.crj.org.br ✉ crj@crj.org.br