INSTITUTO DE CULTURA CONTEMPORÂNEA - ICCo

11.273.070/0001-30

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2021 (em Reais)

ATIVO	31/12/20	31/12/21	PASSIVO	31/12/20	31/12/21
Circulante			**Circulante**		
Disponibilidades	80.657	48.995	Fornecedores	48.200	2.315
Outros		0	Outras Obrigações	246.148	246.419
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	**80.657**	**48.995**	**TOTAL PASSIVO CIRCULANTE**	**294.348**	**248.734**
Não Circulante			**Não Circulante**		
Realizavel a Longo Prazo			Exigível a Longo Prazo		
Contas a Receber		0	Empréstimos e financiamentos	53.119	96.852
TOTAL DO REAL LP	**0**	**0**	**TOTAL EXIG LP**	**53.119**	**96.852**
Permanente			**Patrimônio Líquido**		
Investimentos		0	Superávit/Déficit acumulados	-266.810	-296.591
TOTAL DO AT PERMANENTE	**0**	**0**	**TOTAL PL**	**-266.810**	**-296.591**
TOTAL DO ATIVO	**80.657**	**48.995**	**TOTAL PASSIVO+PL**	**80.657**	**48.995**

DRE em 31 de Dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2021 (em Reais)

DRE	31/12/2020	31/12/2021
Receita Bruta	**107.000**	**40.000**
Programa (Atividades) Culturais	90.000	0
Contribuições e doações voluntárias	17.000	40.000
(-) Custos operacionais	-63.700	-37.778
Custos operacionais culturais	-63.700	-37.778
Resultado Bruto	**43.300**	**2.222**
(-) Despesas	-26.195	-32.004
Pessoal		0
Administrativas	-24.748	-30.494
Tributárias	-9	-846
Financeiras	-1.438	-664
(=) Superávit/Déficit líquido	**17.105**	**-29.782**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
31 de Dezembro de 2021 (em Reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	Outras Reservas	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit/Déficit	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO INICIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	-		- -	266.810	- **266.810**
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	-		- -	29.782	- **29.782**
SALDO FINAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	**-**		**- -**	**296.591**	- **296.591**

Demonstração do Fluxo de Caixa de Atividades Operacionais

	31/12/2020	31/12/2021
Recursos Recebidos	**170.552**	**40.000**
Entidades Governamentais	90.000	0
Doações e contribuições voluntárias	17.000	40.000
Recebimentos de empréstimos	63.552	0
Pagamentos realizados	**-89.895**	**-71.662**
Aquisição de bens e serviços (Atividades)	-63.700	-37.778
Pagamentos custos administrativos	-26.195	-32.004
Outros pagamentos	-	1.880
(=) Caixa Líquido Gerado pelas atividades operacionais	80.657	- 31.662
Caixa e equivalente de caixa no início do período	-	80.657
Caixa e equivalente de caixa no fim do período	80.657	48.995

Maria Regina Amaral Pinho de Almeida
Presidente
CPF: 055.504.418-10

Claís Ferreira
Contadora
CRC 1SP 212474/O-8

Maria Regina Amaral Pinho de Almeida
Presidente
CPF: 055.504.418-10

Claís Ferreira
Contadora
CRC 1SP 212474/O-8

Notas Explicativas

I - Contexto Operacional

O ICCO - Instituto de Cultura Contemporânea, inscrito no CNPJ 11.273.070/0001-30, fundado em setembro de 2009 é uma associação civil, sem fins lucrativos, de natureza privada e caráter filantrópico que tem por objetivo promover a cultura contemporânea brasileira, prestando assistência a individuos e comunidades, através de ações culturais, explorando o conhecimento das linguagens artisticas, como, música, artes visuais, literatura e artes cênicas.

II - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, considerando a resolução CFC 1.409/12 que aprova a ITG 2002 - OSC sem Finalidade de Lucro e NBC TG 07 Subevenção e assistência governamental.

a) Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado

Apresentados e elaborados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis e de acordo com o CPC 26 - Apresentação das demonstrações contábeis, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) , além de considerar a legislação vigente.

III - Resumo das Principais Práticas Contábeis

a) A moeda funcional e das demonstrações financeiras apresentadas é em reais que é a moeda nacional e funcional à Entidade.

b) As receitas da OSC foram obtidas através de convênio e projeto público cuja prestação de contas se iniciou em 2020 e findou em 2021, além de doações privadas e espontâneas de pessoa física para fomentar às atividades para as ações culturais.

As receitas e despesas foram registradas considerando o regime de competência nos exercícios, e foram apuradas através de comprovantes de recebimentos reconhecidos em extratos bancários, com recibos comprobatórios, assim como, as despesas foram apuradas como avisos bancários, recibos, notas fiscais e todos os documentos em conformidade às exigências fisco-legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas de acordo com projeto/convênio evidenciando a gratuidade praticada e são segregadas das demais contas da Organização.

c) Disponibilidades

Os valores registrados em caixa e equivalente de caixa referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, a disponibilidades com restrição, aquelas que referem-se a subvenções/convênios que exigem obrigações, estão em conta específica separadamente da conta da da OSC.

As aplicações financeiras estão registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços que não excedam o seu valor de mercado ou a realização

d) Imobilizado

A entidade não possui imobilizado em seu patrimônio, o imóvel onde é sediado a OSC assim como toda a estrutura para realização dos projetos é de propriedade privada para utilização sem custo mensal suportado com devido contrato de comodato.

e) Passivo Circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e/ou variações monetárias até a data do balanço patrimonial. Quando aplicáveis, os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente. Os ativos e passivos são classificados como circulante quando sua realização ou liquidação são prováveis que ocorram nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulante.

f) Outras obrigações

Tratam-se de valores a pagar referente empréstimos com as empresas parceiras e a presidente da instituição que arca com as despesas totais da OSC até que esta consiga se manter independente, até o momento, não há aplicação de correção e estão todos registrados a valor presente.

g) Custos operacionais

Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento ou contribuição por parte do usuário.

h) Doações

As doações foram reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas

		2020		2021
Pessoas Físicas	R$	17.000	R$	40.000
Projeto Público	R$	90.000	R$	-
	R$	**107.000**	**R$**	**40.000**

i) Aplicação de recursos

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da entidade foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrado pela suas despesas.

A entidade não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores ou equivalentes, resultados, dividendos, bonificações, participação ou parcela de seu patrimônio, por qualquer forma ou título.

j) Obtenção de recuros públicos

A OSC celebrou convênios com o Município de São Paulo, através da Secretaria Municipal de Cultura - SMC por meio do processo administrativo nº 6025.2020/0018817-6 onde lhe foi repassado a quantia de R$ 90.000 (noventa mil reais) para realização do projeto denominado "Almanaque da casa: Vídeo-aulas, conferências on line e experimentos web para jovens consumidores de cultura"

k) Obtenção de recursos - pessoa fisica

Realizado espontaneamente por uma de suas diretoras afim de complementar os gastos com as atividades culturais da entidade, sem haver nenhuma contraprestação.