



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 2022

Identificação da Entidade

Casa de Oração Missionários da Luz

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

Rua Martins Pereira, 223 – Monte Castelo - São José dos Campos (SP) - CEP: 12215-600

Telefone: (12) 3931-7457

E-mail: 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).
- **Registro no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de São José dos Campos:** nº 128/08.



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



- **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 previstas em seu Estatuto.

4) CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXAS

Estão demonstradas a seguir:

Descrição	Valor (R\$)
Caixa Com Luz	464,55
Caixa Econômica 1377-5 - sem restrições	766,16
Banco Itaú c/c 20362-9 (filial) - sem restrições	10,00
Banco Itaú c/c 33595-0 - sem restrições	175,00
Banco Caixa Econômica 3160-9 TC 01/20 - 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
Caixa Econômica Federal C/C 002970-1 - Bolsa Família - com restrições – TC 73/18	0,01
Caixa Econômica Federal C/C 003434-9 - Bolsa Família - com restrições – TC 73/18	0,00
Banco Caixa Econômica 2911-6 Casa do Idoso - com restrições	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 3004-1 - Bolsa Família - com restrições – TC 73/18	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 3430-6 – TF 08/22 - com restrições	214,58
Caixa Econômica Federal C/C 3431-4 – TF 11/22 - com restrições	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 3432-2 – TF 12/22 - com	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



restrições	
Caixa Econômica Federal C/C 3433-0 – TF 13/22 - com restrições	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 3359-8 – TF 01/21 - com restrições	0,00
Caixa Econômica Federal C/C 3360-1 – TF 02/21 - com restrições	0,00
Aplic. Caixa Econômica Federal C/C 1377-5 – sem restrições	0,00
Fundo de Invest. Itaú RF Simples (filial) – sem restrições	101.815,21
Fundo de Invest. Itaú RF Simples – sem restrições	89.479,83
Fundo de Invest. Itaú TRUST RF (filial) – sem restrições	16.296,97
Fundo de Invest. Itaú TRUST RF (Matriz) – sem restrições	6.183,36
Aplic. Uniclass Premium DI Itaú C/C 33595-0 – sem restrições	66.875,54
Aplic. Itaú c/c 33595-0 - sem restrições	7.920,34
Aplic. Itaú c/c 21657-7(filial) – sem restrições	14.635,50
Poupança Caixa Econômica Federal 33608-3 – com restrição	213.603,09
Poupança Caixa Econômica Federal 34168-0 – com restrição	292.413,50
Poupança Caixa Econômica Federal 33534-6 – com restrição	9.743,11
Poupança Caixa Econômica Federal 34556-2 – com restrição	59.169,34
Poupança Caixa Econômica Federal 33921-0 – com restrição	6.418,75
Poupança Caixa Econômica Federal 36739-6 – com restrição	41.896,00
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 003004-1 - com restrições – TC 73/18	114.518,54
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3434-9 - com restrições – TC 73/18	177.115,01
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2911-6 - com restrições – TC 43/18	773.038,75
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3160-9 - com restrições – TC 01/20 NOVA	298,11
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 2970-1 - com restrições – TC 73/18 NOVA	189.158,04
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3270-2 - com restrições – TF 05/20	18.984,73
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3359-8 - com restrições – TF 01/21	0,00
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3430-6 - com restrições – TF 08/22	91,48
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3431-4 - com restrições – TF 11/22	11.107,97
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3432-2 - com restrições – TF 12/22	38.330,00
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3433-0 - com restrições – TF 13/22	67.151,71
Aplicação Financeira Caixa Econômica C/C 3186-2 - com restrições – TF 04/20	0,00
Total	2.317.875,18

5) CONTAS A RECEBER E ADIANTAMENTOS:



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	Valor (R\$)
Adiantamentos a Terceiros ^(a)	0,00
Adiantamentos a Funcionários ^(b)	74.576,36
Despesas a apropriar ^(c)	7.887,24
Total	82.463,60

(a) O valor de Adiantamento a Terceiros refere-se aos pagamentos antecipados de fornecedores e as notas fiscais serão emitidas em janeiro de 2023.

(b) O valor de Adiantamento a Funcionários refere-se aos adiantamentos de férias que ocorrerão em janeiro de 2023.

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

6) ATIVO IMOBILIZADO:

Estão demonstradas a seguir:

Descrição	Saldo 2021 (R\$)	Valor de Aquisição no ano (R\$)	(-) Depreciação (R\$)	Valor Líquido (R\$)
Equipamentos para Processamento de Dados	21.440,68	0,00	(17.325,14)	4.115,54
Ferramentas	685,87	0,00	(586,35)	99,52
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	295.012,86	49.272,52	(148.105,60)	196.179,78
Instalações	33.732,36	59.010,00	(9.586,59)	83.155,77
Moveis e Utensílios	27.146,20	206.676,91	(11.440,48)	222.382,63
Veículos	239.522,06	0,00	(167.089,37)	72.432,69
Imóveis	90.432,68	0,00	(29.345,99)	61.086,69
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	773.031,55	0,00	(278.291,38)	494.740,17
Total	1.481.004,26	314.959,43	(661.770,90)	1.134.192,79

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 2021 (R\$)	Valor de Aquisição no ano (R\$)	Valor Líquido (R\$)
Construções em Andamento	161.400,37	0,00	161.400,37
Total	161.400,37	0,00	161.400,37

8) BENS DE TERCEIROS



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 (R\$)
Terreno	6.382.443,06
Total	6.382.443,06

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 m², 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\$)
Anuidades e Mensalidades dos Associados	1.698,40
Doações de pessoas físicas - Matriz	558.580,52
Doações de pessoas físicas - Filial	5.507,15
Arrecadações em Eventos	3.963,70
Mensalidades Casa de Repouso - Filial	377.601,78
Crédito de NF Paulista	151.402,73
Total	1.098.754,28

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	3.715.585,42
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Colaboração Bolsa Família – Contrato 073/2018	5.479.083,73
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TC 01/20	1.520.064,00
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 05/20	117.000,00
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 08/22	178.200,00
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 11/22	270.000,00
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 12/22	180.000,00
Prefeitura Municipal de São José dos Campos	Termo de Fomento – TF 13/22	248.885,20



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



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)	3.698.343,75
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2022	761.651,78
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2021	(744.410,11)
Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 043/2018	3.715.585,42

Descrição	Valor
Termo de Colaboração - Contrato 012/2018 (Receita Reconhecida)	0,00
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2022	15.474,53
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2021	(15.474,53)
Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 012/2018	0,00

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)	5.374.880,28
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2022	390.206,51
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2021	(286.003,06)
Total do Repasse do Recurso Municipal Contrato PMSJC 073/2018	5.479.083,73

Descrição	Valor
Contrato TC 01/2020 (Receita Reconhecida)	1.482.805,03
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	42.194,11
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(4.935,14)
Total do Repasse do Recurso Contrato TC 01/2020	1.520.064,00

Descrição	Valor
Contrato TC 04/2020 (Receita Reconhecida)	11.540,48
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	7.705,60
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(19.418,32)
Devolução do Saldo para encerramento – TF 04/20	172,24
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 04/2020	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



Descrição	Valor
Contrato 05/2020 (Receita Reconhecida)	87.681,59
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	143.547,29
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(114.228,88)
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 05/2020	117.000,00

Descrição	Valor
Contrato 01/2021 (Receita Reconhecida)	95.454,58
(-) Ajuste de Receita Reconhecida indevidamente	(60,11)
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	0,00
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(99.870,33)
Devolução do Saldo para Encerramento – TF 01/21	4.475,86
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 01/2021	0,00

Descrição	Valor
Contrato 02/2021 (Receita Reconhecida)	19.909,32
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	69.188,04
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(89.251,46)
Devolução do Saldo para Encerramento – TF 02/21	154,10
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 02/2021	0,00

Descrição	Valor
Contrato 08/2022 (Receita Reconhecida)	177.432,98
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	767,02
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	0,00
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 08/2022	178.200,00

Descrição	Valor
Contrato 11/2022 (Receita Reconhecida)	5.368,03
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	264.631,97
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(0,00)
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 11/2022	270.000,00

Descrição	Valor
-----------	-------



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



Contrato 12/2022 (Receita Reconhecida)	141.612,40
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	38.387,60
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	0,00
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 12/2022	180.000,00

Descrição	Valor
Contrato 13/2022 (Receita Reconhecida)	165.263,88
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	83.621,32
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	0,00
Total do Repasse do Recurso Contrato TF 13/2022	248.885,20

Existem receitas reconhecidas no exercício decorrente de desembolso financeiro em exercícios anteriores, porém a despesa só ocorreu em 2022.

Segue composição dos saldos:

Descrição	Valor
Termo de Fomento FUMID - Contrato 01/2019 (Receita Reconhecida)	1.104,79
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2022	2.707,33
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) – Saldo 31/12/2021	(3.812,12)
Total do Repasse do Recurso Municipal FUMID Contrato 001/2019	0,00

Descrição	Valor
Recurso Ministério Público da União – Fórum (Receita Reconhecida)	990,30
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	18.397,83
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(19.388,13)
Total do Repasse do Recurso Ministério Público da União	0,00

Descrição	Valor
Recurso Ministério Público Federal (Receita Reconhecida)	1.900,00
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	2.720,18
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(4.620,18)
Total do Repasse do Recurso Ministério Público Federal	0,00

Descrição	Valor
Contrato CMDCA -057/2016 (Receita Reconhecida)	578,35
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2022	1.923,24
Recursos de Subvenção a Apropriar (Passivo) Saldo em 31/12/2021	(2.501,39)



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 do Repasse do Recurso Contrato CMDCA – 057/2016 -

0,00

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
Conta: 4.1.02.009 – Rendimento Aplicação Financeira (Receita Financeira)	153.611,63
Contrato – TC 01/2020	3.129,70
Contrato – TF 04/2020	50,76
Contrato – TF 05/2020	2.345,04
Contrato – 43/2018	83.772,36
Contrato – 73/2018	50.545,29
Contrato – TF 01/2021	972,97
Contrato – TF 08/22	733,26
Contrato – TF 11/22	4.903,16
Contrato – TF 12/22	3.211,15
Contrato – TF 13/22	3.947,94
Conta: 4.1.02.009 – Rendimento s/Poupança (Receita Financeira)	38.316,51
Contrato – TC 01/2020	2.093,38
Contrato - 12/2018	1.212,36
Contrato – 43/2018	13.482,30
Contrato – 73/2018	21.528,47
Conta: 6.1.03.002 – IOF s/ Aplicação Financeira (Despesa Tributária)	(2.687,20)
Contrato – TC 01/2020	(1.463,06)
Contrato – TF 04/2020	(5,76)
Contrato – TF 05/2020	(53,03)
Contrato – 73/2018	(785,71)
Contrato – TF 08/22	(199,14)
Contrato – TF 11/22	(27,38)
Contrato – TF 12/22	(25,73)
Contrato – TF 13/22	(127,39)
Conta: 6.1.03.002 – IRRF s/ Aplicação Financeira (Despesa Tributária)	(33.643,24)
Contrato – TC 01/2020	(373,62)



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



Contrato – TF 04/2020	(16,00)
Contrato – TF 05/2020	(431,86)
Contrato – 43/2018	(19.132,87)
Contrato – 73/2018	(11.194,61)
Contrato – TF 08/22	(119,73)
Contrato – TF 11/22	(1.069,81)
Contrato – TF 12/22	(613,77)
Contrato – TF 13/22	(690,97)
Valor Líquido da Aplicação /Poupança Financeira	155.597,70

12) DESPESAS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL

As despesas com Assistência Social, Mão de Obra Assistencial e Despesas Administrativas com Assistência Social ocorridas em 2022 foram:

Descrição	Valor (R\$)
Mão de Obra Assistencial	(7.669.030,74)
Despesas com Assistência Social	(764.694,53)
Despesas Administrativas com Assistência Social	(2.419.172,25)
Total	(10.852.897,52)

13) OBRIGAÇÕES COM FORNECEDORES

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

Descrição	Valor (R\$)
A2 Works Comercio e Serviços Ltda	839,00
Alan Carlos Lopes Albres ME	4.321,78
Aldebaran Assessoria Contábil S/S	2.530,00
Alex Celestino de Abreu	1.829,90
EDP São Paulo Distribuição de Energia S/A	279,37
Copofood Comercio de Produtos Alimentícios	1.267,22
Coronel Serviços de Zeladoria Ltda	5.999,62
Digiplas Comercial Ltda	2.486,18
Drogaria Salussolia Ltda	685,29
Fralcenter Comercio de Descartáveis Ltda	2.475,80
H De Solza Costa Distribuidora Ltda	1.938,40
Maria das Graças Barbosa Ribeiro ME	646,47
Maxifarma Distribuidora de Medicamentos	656,64
Pageseguro Internet Instituição de Pagamento	357,21
Telefonica Brasil S.A	1.151,95



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



Visafarma Produtos Farmacêuticos Ltda	158,20
Total	27.623,03

14) OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

A Entidade apresenta as seguintes obrigações a pagar:

Descrição	Valor (R\$)
Contribuições retidas a recolher	513,27
INSS Retido a recolher	3.167,01
IRRF s/ Autônomos a recolher	0,00
IRRF s/ Salários a recolher	15.566,52
ISS retido a recolher	1.150,55
IRRF sobre serviços PJ a recolher	300,13
INSS a recolher	50.394,44
FGTS a recolher	65.993,73
Contribuição Assistencial a recolher	4.485,09
Contribuição Sindical a recolher	473,82
Provisões trabalhistas ^(a)	771.763,54
Total	913.808,10

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 2022, 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	761.651,78
Termo de Compromisso 012/2018	15.474,53
Termo de Compromisso 073/2018	390.206,51
Termo de Fomento FUMID 01/2019	2.707,33
Convênio CMDCA 057/2016	1.923,04
Recurso Ministério Público Federal	2.720,18
Recurso Ministério Público Fórum	18.397,83
Termo de Compromisso 01/2020	42.194,11
Termo de Fomento 04/2020	7.705,60
Termo de Fomento 05/2020	143.547,29
Termo de Fomento 01/2021	0,00
Termo de Fomento 02/2021	68.188,04
Termo de Fomento 08/2022	767,02
Termo de Fomento 11/2022	264.631,97



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



Termo de Fomento 12/2022	38.387,60
Termo de Fomento 13/2022	83.621,32
Total	1.842.124,15

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 2022 gratuidades concedidas em forma de Cestas Básicas, a famílias carentes assistidas pela entidade.

Descrição	Valor (R\$)
Gratuidades Concedidas	64.560,00
Total	65.560,00

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)	1.932.847,74
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	1.004.539,49
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	363.794,22
COFINS sobre receitas	378.952,31
PIS sobre receitas	82.106,33
IPVA	4.411,58
Total	3.766.651,67

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 02/06/2022 a 02/06/2023, e 30/07/2022 a 30/07/2023, ambos com o montante de R\$ 100.000,00.

19) CONTINGÊNCIAS PARA EXERCÍCIOS FUTUROS



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



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