

**COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE**  
**CNPJ.: 13.589.270/0001-21**



***DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS EM***  
***31 DE DEZEMBRO 2021***

Demonstrações Contábeis e Financeiras

Em 31 de Dezembro de 2021

## **Conteúdo**

Balanço Patrimonial

Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Demonstração do Fluxo de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



## Balanço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2021  
(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>ATIVO</b>		
	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>12.812.201,23</b>	<b>10.129.655,46</b>
<b>Disponível</b>	<b>9.423.129,93</b>	<b>8.819.510,84</b>
Caixa (3)	3.364,82	4.009,16
Bancos Conta Movimento (3)	201.514,77	88.851,98
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata (3)	9.218.250,34	8.726.649,70
<b>Direitos Realizáveis no Exercício Seguinte</b>	<b>257.543,72</b>	<b>317.052,86</b>
Adiantamentos a Funcionários (4)	157.959,55	115.681,65
Contas a Receber (5)	81.942,37	187.115,21
Adiantamentos á Fornecedores	17.641,80	14.256,00
<b>Tributos e Contribuições a Recuperar/Compensar</b>	<b>-</b>	<b>2.423,04</b>
IRRF Pago Antecipadamente	-	2.423,04
<b>Créditos Diversos (6)</b>	<b>2.831.783,82</b>	<b>974.636,90</b>
Despesas a Apropriar	5.951,29	5.802,85
Despesas a Apropriar - Recursos Proj. U.E.	14.084,40	14.084,40
Despesas a Apropriar - Recursos Proj. U.E. Abong	24.474,82	24.474,82
Despesas a Apropriar - Adiant. a Pequenos Projetos	2.787.273,31	930.274,83
<b>Crédito Em Processos Judiciais/ Fiscais (7)</b>	<b>283.711,94</b>	<b>-</b>
Crédito a Receber Processo IRRF s/ rend Aplic.	161.955,88	-
Crédito a Receber Processo Pis Folha 2011-2016	121.756,06	-
<b>Estoque de Material/Mercadorias para Venda</b>	<b>16.031,82</b>	<b>16.031,82</b>
Material de Produção Própria	3.070,00	3.070,00
Material Promocional	12.961,82	12.961,82
Mercadorias Doadas pela RFB	-	-
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.503.045,53</b>	<b>8.735.918,00</b>
<b>Ativo Realizável a Longo Prazo</b>		
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>533.848,53</b>	<b>511.813,01</b>
Aplicação Financeira - Longo Prazo (3)	533.848,53	511.813,01
<b>Imobilizado (8)</b>	<b>7.959.057,83</b>	<b>8.213.748,62</b>
Bens e Direitos em Uso	9.353.449,63	9.285.481,55
(-) Depreciação Acumulada	(1.394.391,80)	(1.071.732,93)
Bens em Mãos de Terceiros	5.000,00	5.000,00
(-) Depreciação Acumulada	(5.000,00)	(5.000,00)
<b>Investimentos</b>	<b>714,75</b>	<b>714,75</b>
Obras de Arte	171,05	171,05
Ações Telemar (Linhas Telefônicas)	543,70	543,70
<b>Intangível</b>	<b>9.424,42</b>	<b>9.641,62</b>
Marcas, Direitos e Patentes	9.424,42	9.424,42
Programas de Informática	78.254,92	78.254,92
(-) Amortização Acumulada	(78.254,92)	(78.037,72)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>21.315.246,76</b>	<b>18.865.573,46</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Balço Patrimonial  
Em 31 de dezembro de 2021  
(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>PASSIVO</b>		
	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>564.016,30</b>	<b>495.167,20</b>
<b>Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias</b>	<b>479.571,40</b>	<b>385.559,57</b>
Obrigações com Empregados (9)	326.997,61	264.173,50
Encargos Sociais a Recolher (9)	152.573,79	121.386,07
<b>Obrigações Tributárias</b>	<b>56.727,85</b>	<b>45.476,83</b>
Impostos e Contribuições a Recolher (10)	56.727,85	45.476,83
<b>Fornecedores</b>	<b>27.717,05</b>	<b>64.130,80</b>
Fornecedores de Serviços	27.717,05	64.130,80
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.169.198,43</b>	<b>6.695.967,59</b>
<b>Receita Diferida</b>	<b>8.169.198,43</b>	<b>6.695.967,59</b>
Receitas Recebidas Antecipadamente (11)	8.169.198,43	6.695.967,59
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (13)</b>	<b>12.582.032,03</b>	<b>11.674.438,67</b>
Patrimônio Social	11.255.172,93	11.422.241,70
Ajustes do Exercício Anterior (13.1)	285.929,29	395,20
Fundo Especiais	418.870,54	418.870,54
Resultado do Período (13.2)	622.059,27	(167.068,77)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>21.315.246,76</b>	<b>18.865.573,46</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Demonstração do Resultado do Exercício  
Período findo em 31 de dezembro de 2021  
(Em Reais, incluindo os centavos)

	31.12.2021	31.12.2020
<b>RECEITA OPERACIONAL (14)</b>	<b>10.160.042,27</b>	<b>6.397.551,03</b>
<b>RECEITA DE DOAÇÕES</b>	<b>9.833.175,06</b>	<b>6.253.123,12</b>
<b>INTERNACIONAIS</b>	<b>9.213.585,13</b>	<b>6.126.624,48</b>
Agências de Cooperação	9.213.585,13	6.126.624,48
<b>NACIONAIS</b>	<b>619.589,93</b>	<b>126.498,64</b>
Contribuições de Igrejas Membros	1.830,00	1.780,00
Doações de Outras Entidades	617.759,93	124.718,64
<b>CAMPANHAS P/CAPTAÇÃO DE RECURSOS</b>	<b>22.260,00</b>	<b>11.324,40</b>
	-	-
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>72.646,08</b>	<b>26.402,60</b>
<b>RECEITA FINANCEIRA</b>	<b>231.961,13</b>	<b>106.700,91</b>
Juros Ativos	231.961,13	106.690,98
Variações Cambiais Ativas	-	9,93
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS (15)</b>	<b>(9.537.983,00)</b>	<b>(6.564.619,80)</b>
Gestão e Fortalecimento Institucional	(2.367.713,21)	(1.956.374,97)
Serviço de Projetos	(5.245.289,95)	(3.792.755,76)
Diálogo e Articulação	(399.906,89)	(119.730,37)
Serviço de Assessoria Desenvolvimento Institucional	(878.934,60)	(290.191,88)
Comunicação	(646.138,35)	(405.566,82)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>622.059,27</b>	<b>(167.068,77)</b>
<b>(-) Baixas de Ativos Imobilizados</b>		
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO PERÍODO</b>	<b>622.059,27</b>	<b>(167.068,77)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Período findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Superavit /Déficit Acumulados</b>	<b>Fundos Especiais</b>	<b>Ajustes Exercícios Anteriores</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo em 31.12.2020</b>	<b>1.392.508,28</b>	<b>9.862.664,65</b>	<b>418.870,54</b>	<b>395,20</b>	<b>11.674.438,67</b>
Ajustes Exercícios Anteriores	-			285.534,09	<b>285.534,09</b>
Superávit do Exercício	-	622.059,27			<b>622.059,27</b>
<b>Saldo em 31.12.2021</b>	<b>1.392.508,28</b>	<b>10.484.723,92</b>	<b>418.870,54</b>	<b>285.929,29</b>	<b>12.582.032,03</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do Fluxo de Caixa  
 Período findo em 31 de dezembro de 2021  
 (Em Reais, incluindo os centavos)

<b>DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA REFERENTE AO PERÍODO</b>	
<b>Método: Indireto</b>	
<b>DE 01 DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>	
(Em Reais)	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	
(+) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	622.059,27
(+) Depreciação	322.876,07
(+) Ajustes no Patrimônio Líquido	285.534,09
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>1.230.469,43</b>
Adiantamentos Funcionários	(42.277,90)
Contas a Receber de Terceiros	31.235,21
Tributos a Recuperar	2.423,04
Adiantamento a Fornecedores	(3.385,80)
Despesas a Apropriar	(148,44)
Adiantamentos a Pequenos Projetos	(1.856.998,48)
Créditos a Receber de Processos Judiciais/ Fiscais	(283.711,94)
Obrigações Trabalhistas e Previdênciaras	94.011,83
Obrigações Tributárias	11.251,02
Fornecedores	(36.413,75)
Outras Obrigações- Crédito com Terceiros/ Alugueis Antecipados	-
Receitas Recebidas Antecipadamente	1.473.230,84
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(610.784,37)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	
Aquisição de Imobilizado	(67.968,08)
Baixa de Imobilizado	-
Investimentos Aplicação de Longo Prazo	(22.035,52)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(90.003,60)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	
Empréstimos Concedidos a Parceiros	73.937,63
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>73.937,63</b>
<b>RESULTADO FINAL - SALDO LIQ. DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>603.619,09</b>
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM 31/12/2021	9.423.129,93
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM 31/12/2020	8.819.510,84
<b>VARIAÇÃO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>603.619,09</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

## 1 – Objetivo da Entidade e Contexto Operacional

A COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO-CESE é uma sociedade civil, filantrópica, sem fins lucrativos, que tem por finalidade precípua a promoção, orientação, coordenação, financiamento e acompanhamento, em todo território nacional, especialmente no Norte e Nordeste das atividades ecumênicas de serviço e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

## .2 - Demonstrações Financeiras

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com as diretrizes contábeis definidas pela Lei nº 6.404/76, pelas Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente a NBC TG – Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis e a NBC T 10 – Dos Aspectos Contábeis Específicos em Entidades, item 10.19 – Entidades sem Finalidades de Lucros.

Complementarmente, na elaboração dessas demonstrações contábeis, a instituição adotou as alterações na legislação societária introduzidas pela Lei nº 11.638/07 (“Lei 11.638/07”), de 28 de dezembro de 2007, com as respectivas modificações introduzidas pela Medida Provisória nº 449/08 (“MP 449/08”), de 3 de dezembro de 2008, convertida em lei pela Lei Federal nº 11.941, de 27 de maio de 2009 (“Lei 11.941/09”), nos termos do disposto no Comunicado Técnico 01, aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade (“CFC”) em sua Resolução 1.159/09 de 4 de março de 2009. A Lei 11.638/07 e a Lei 11.941/09 modificam a Lei nº 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações) em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, tiveram como principal objetivo atualizar a legislação societária brasileira para possibilitar o processo de convergência das práticas contábeis adotadas no Brasil com aquelas constantes nas normas internacionais de contabilidade, emitidas pelo “International Accounting Standards Board – IASB”.

O Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”) é uma entidade que tem por objeto o estudo e a divulgação dos princípios, normas e padrões de contabilidade e auditoria. A adoção dos pronunciamentos e orientações técnicas emitidas pelo CPC depende da aprovação da Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”), Banco Central ou outras agências reguladoras. Para a entidade, são válidos os pronunciamentos e orientações do CPC aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade, quando considerados aplicáveis ao Terceiro Setor.



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

## Descrição das Principais Práticas Contábeis Adotadas pela Entidade

### a. Ativo Circulante

Os direitos são demonstrados pelos valores de realização, incluídos os rendimentos e as variações monetárias ou cambiais incorridos e deduzidos das correspondentes rendas a apropriar, quando aplicáveis.

### b. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicação financeira de liquidez imediata e com insignificante risco de variação no valor de mercado.

### c. Estoques

Os estoques constantes do Balanço Patrimonial referem-se a Publicações Próprias e de Material Promocional. Esses estoques estão contabilizados pelo custo de aquisição, que não supera o valor de mercado.

### d. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição deduzida da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear. As taxas utilizadas são estabelecidas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bem, com base no Decreto Lei 3000/1999 a taxas utilizadas pelo mercado, tomando-se por base os saldos contábeis registrados nas respectivas contas.

### e. Apropriação de Seguros

A Entidade mantém contratos de seguros, cobertura incêndio/raio/explosão, danos elétricos, roubo, etc., para garantir o seu patrimônio, com Bradesco Auto/RE Companhia de Seguros. Sendo apropriados no resultado obedecendo a vigência de cada apólice.

### f. Apuração do Resultado

. As receitas de doações são reconhecidas pelo regime de competência. Objetivando controlar os recursos enviados pelos financiadores/ agências nacionais e internacionais e os saldos desses projetos, reconhecemos tais recursos, na sua entrada, em conta do Passivo – Receita Diferida, tendo seu

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

reconhecimento como Receita – Resultado, na proporção da realização das despesas do projeto. As despesas são registradas de acordo com o regime contábil de competência e representam basicamente a alocação de recursos humanos e materiais na execução das atividades institucionais.

**g. Passivo circulante**

Demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos.

**h. Provisões**

Provisão de férias, e encargos sociais - A Entidade reconhece as provisões de férias, e encargos sociais dos funcionários, não gozadas, estando evidenciadas nas demonstrações contábeis.

**i. Patrimônio**

Representado pelo patrimônio social e dos Fundos Especiais, acrescido das os resultados superavitários ou deficitários auferidos no período, conforme o caso.

**3 – Caixa e Equivalentes de Caixa**

Atualmente a CESE controla a movimentação dos recursos financeiros recebidos, decorrentes das doações e recursos auferidos com suas atividades operacionais próprias, bem como das receitas financeiras e outras receitas operacionais, em caixa, contas correntes bancárias e aplicações financeiras, conforme abaixo demonstrado, saldo em 31/12/2021.

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>DISPONIBILIDADES</b>		
<b>CAIXA</b>		
Caixa		3.364,82
<b>Subtotal</b>	<b>Caixa</b>	<b>3.364,82</b>
<b>BANCOS CONTA CORRENTE</b>		
Banco Bradesco S.A. (c/c 42.144-8)	Conta movimento	16.471,97
Banco do Brasil S.A. (c/c 6.604-4)	Conta movimento	18.873,20
Banco Santander S.A. (13000791-1)	Conta movimento	87.608,64
Banco do Brasil S.A. (c/c 19756-4)	Conta movimento	3.361,80
Banco Santander S.A. (13.003517-4) U.E.	Conta movimento	22.928,65
Banco Santander S.A. (13003809-8)	Conta movimento	46.590,99
Banco do Brasil S.A. (c/c 127053-2) Abong	Conta movimento	5.679,52
<b>Subtotal</b>	<b>Bancos Conta Movimento</b>	<b>201.514,77</b>
<b>BANCOS APLICAÇÕES IMEDIATAS</b>		
C.E.F.	FIC Personal RF LP	937.227,58
Banco Santander S.A.	FIC FI Mix RF	5.743.979,20
Banco do Brasil S.A.	BB RF Corporativo	1.644.324,48
Banco Santander S.A.	FIC	892.719,08
<b>Subtotal</b>	<b>Aplicações a Curto Prazo</b>	<b>9.218.250,34</b>
	<b>Total Geral</b>	<b>9.423.129,93</b>

A CESE utiliza sistema de gestão financeira informatizada, que realiza o controle das operações financeiras por fonte de recursos, de forma integrada com a contabilidade.

#### 4 – Adiantamentos a Funcionários

Representam saldos de adiantamentos para férias aos funcionários em 31 de dezembro de 2021 conforme a seguir demonstrados:

Adiantamento de Férias	<u>R\$</u> 157.959,55
<b>Total dos Adiantamentos</b>	<u><u>157.959,55</u></u>

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

**5 – Contas a Receber**

Composta por um valor total de **R\$81.942,37**, correspondem a créditos com Parceiros a serem recebidos pela instituição. Reconhecidos pelo regime de Competência e até 31/12/2021 não realizados.

<b>CONTAS A RECEBER</b>		
CONIC	1.320,00	Aluguel ref 2011/2012/2013/2014/2015/2016/2017/2018/2019/2020/2021
Moises Borges de Oliveira	500,00	Aluguel da sala referente a dezembro/2021
Stichting Wilded Ganzen - Chage The Game	24.465,65	Crédito relativo a gastos excedentes do Projeto Wilde Ganzen - CTG, custeados pela Cese para posterior reembolso pelo financiador
MISEREOR Trienal Projeto (233.900-1422)	42.059,71	Crédito relativo a gastos excedentes do Projeto Misereor (233-900-1422) custeados pela Cese para posterior reembolso pelo financiador
Proj. União Europeia - Abong	1.746,95	Crédito relativo a gastos excedentes do Projeto U.E Abong custeados pela Cese para posterior reembolso pelo financiador
MISEREOR Trienal Projeto (233.900-1458)	11.850,06	Crédito relativo a gastos excedentes do Projeto Misereor (233-900-1458) custeados pela Cese para posterior reembolso pelo financiador
<b>Total do contas a Receber de Terceiros em 31/12/2021</b>	<b>81.942,37</b>	

**6. Créditos Diversos****6.1 Adiantamento para aplicação em Projetos – Por Financiadores**

Conforme normas estabelecidas pelos Financiadores e objetivando um melhor controle interno, os valores repassados aos projetos apoiados pela CESE só devem ser reconhecidos no resultado mediante a efetiva prestação de contas. Ficando alocados em contas de adiantamento especificadas por financiador.

Em 31/12/2021 a CESE possuía um Saldo de Adiantamento a Pequenos Projetos segregadas por financiador em um total de R\$2.825.832,53, sendo assim disposto:

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>ADIANTAMENTO A PEQUENOS PROJETOS</b>	<b>EM 31/12/2021</b>
FINANCIADOR - UNIÃO EUROPÉIA	14.084,40
FINANCIADOR - UNIÃO EUROPÉIA ABONG	24.474,82
FINANCIADOR - PPM	862.866,44
FINANCIADOR - APPLETON	17.687,81
FINANCIADOR - MISEREOR	517.325,23
FINANCIADOR - FORD	92.097,84
FINANCIADOR - ICS	136.992,92
FINANCIADOR - HEKS	267.537,61
FINANCIADOR - FORD PRÉ INVESTIMENTO	190.478,64
FINANCIADOR - GANSOS SELVAGENS	27.158,27
FINANCIADOR - DUPLA PARTICIPAÇÃO	41.032,90
FINANCIADOR - IGREJA PREBISTERIANA US	9.700,07
FINANCIADOR - INSTITUTO IBIRAPITANGA	155.445,58
FINANCIADOR - GIVING FOR CHANGE	29.000,00
FINANCIADOR FOR BUILD	439.950,00
<b>TOTAL DE ADIANTAMENTOS A PEQ PROJETOS EM 31/12/2021</b>	<b>2.825.832,53</b>

## 7 - Créditos de Processos Judiciais/ Fiscais

Os Créditos representados nessas contas correspondem a valores a receber de ações julgadas procedentes a favor da entidade. Os valores contabilizados estão reconhecidos pelos valores históricos os quais serão atualizados no momento do recebimento conforme índices determinados pela justiça.

Segue composição dos créditos a receber por processo:

<b>Crédito a Receber - Processo Judiciais/ Fiscais</b>		
IRRF s/ Aplic Financ Processo nr. 10580727146/2015-61	161.955,88	Valor ref. Setença proferida em favor da Cese referente a ação de devolução do IRRF s/ aplicação financeira
Pis s/ Folha - 2011-2016 Processo nr.0029488-67.2016.4.01.3300	121.756,06	Valor ref. Setença proferida em favor da Cese referente a ação de devolução do Pis s/ folha recolhido de 2011 à 2016
<b>Total crédito a receber de ações julgadas em 31/12/2021</b>	<b>283.711,94</b>	

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

**8-Imobilizado**

O ativo imobilizado da CESE foi constituído ao longo de sua existência, através de aquisições Bens de Móveis e Imóveis objetivando dá suporte e estrutura a instituição.

Em 2021 foi agregado ao Ativo Imobilizado R\$9.370 em novos Móveis e Utensílios e R\$58.598,08 na implementação do parque de Informática com 13 novos Notebooks. O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. A Entidade reconhece o desgaste natural de seus bens através do cálculo da depreciação pelo método linear e taxas utilizadas pelo mercado. No exercício de 2021 a despesa de depreciação totalizou R\$322.876,07.

A seguir apresentamos a composição dos saldos do imobilizado em 31 de dezembro de 2021:

Instalações	23.576,13
Móveis e Utensílios	129.090,07
Máquinas e Equipamentos	84.982,53
Aparelhos de Comunicação	14.679,62
Equipamentos de Informática	248.421,28
Imobilizado em Mãos de Terceiros	5.000,00
<b>Total dos Bens Imobilizados</b>	<b>9.358.449,63</b>
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(1.399.391,80)</b>
<b>Total do Ativo Imobilizado em 31/12/2021</b>	<b>7.959.057,83</b>

A seguir apresentamos a composição dos saldos do ativo Intangível em 31 de dezembro de 2021:

O valor da amortização do exercício do Ativo Intangível é de R\$217,20.

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

Marcas e Patentes	9.424,42
Programas de Informática	78.254,92
<b>Total dos Bens Intangíveis</b>	<b>87.679,34</b>
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(78.254,92)</b>
<b>Total do Ativo Intangível em 31/12/2021</b>	<b>9.424,42</b>

Em 2021, a entidade adquiriu os seguintes ativos imobilizados conforme quadro abaixo:

<b>Bens Imobilizados Adquiridos em 2021</b>	
Móveis e Utensílios	9.370,00
Equipamentos de Informática	58.598,08
<b>Total dos Bens Imobilizados adquiridos em 2021</b>	<b>67.968,08</b>

**9 – Obrigações Sociais e Trabalhistas a Recolher**

Os valores relativos às obrigações sociais e trabalhistas, apresentados no passivo circulante, é composto por Provisões de Férias com seus encargos sociais incidentes no valor total de R\$326.997,61 e os valores das obrigações decorrentes de encargos sociais e trabalhistas a recolher incorridos no final do período findo em 31 de dezembro de 2021, conforme demonstrado a seguir:

	<b>R\$</b>
Encargos Previdenciários – INSS	17.580,82
Fundo de Garantia Por Tempo de Serviços – FGTS	24.314,77
Programa de Integração Social - PIS	110.480,20
Contribuição Associativa	198,00
<b>Total de Obrigações Sociais e Trabalhistas a Recolher</b>	<b><u>152.573,79</u></b>

Conforme apresentado acima os valores a recolher do Programa de Integração Social – PIS, representa 72% dos valores a recolher das obrigações sociais, em razão dos valores a recolher de out/2016 a dez/2021 ainda estarem em aberto tendo em razão de ação judicial movida com liminar para suspensão da referida contribuição.

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

**10 – Impostos a Recolher**

Apresenta o valor das obrigações fiscais contraídas pela entidade ao longo do período, que encontrava-se em aberto até 31 de dezembro do exercício findo em 2021, como abaixo demonstrados:

	<b>RS</b>
Imposto de Renda Retido Sobre Serviços Prestados por Terceiros	441,94
Imposto de Renda Retido na Fonte Sobre Salários	54.896,87
Contribuições Sociais Retidas de Pessoa Jurídica (PCC)	1.389,04
<b>Total de Impostos a Recolher</b>	<b>56.727,85</b>

**11- Receitas Diferidas**

As receitas diferidas totalizaram um saldo em 31/12/2021 de R\$8.169.198,43 e correspondem aos saldos dos recursos recebidos dos financiadores e que ainda não tiveram a efetiva realização dos projetos.

<b>SALDO DOS RECURSOS DE FINANCIADORES</b>	
HEKS - 812.029.2013-2015	215.907,33
FORD FOUNDATION 0145-0669	449.231,41
PÃO PARA O MUNDO -L L- BRA-2019-0019	2.463.772,97
TERRA DES HOMES	101.512,80
THE APPLETON FOUNDATION	17.687,61
CONTRATO 19-00410 W/J	332.712,23
FORD FOUNDATION (24450)	262.193,64
STICHTING HIVOS - HUMANISTISCH	17.646,17
INSTITUTO CLIMA E SOCIEDADE - ICS	60.000,00
IGREJA PRESBITERIANA USA- PCUSA	9.700,27
THE FORD FOUNDATION BUILD	3.761.814,59
INSTITUTO IBIRAPITANGA	382.703,58
STICHTING WILDE GANZEN - GFC GIVEN FOR CHANGE	94.315,63
<b>TOTAL DO SALDO DAS RECEITAS DIFERIDAS EM 31/12/2021</b>	<b>8.169.198,23</b>



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

**12. Isenção Patronal INSS**

A Entidade requereu o reconhecimento do direito a isenção das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº 8.212 de 24/07/1999, processo nº 35013.003202/2002-19, e teve seu pedido deferido através do Ato Declaratório nº 001/2003 em 11/03/2003, podendo usufruir a referida isenção a partir de 01/01/2003.

No Exercício de 2021 R\$649.161,00 de recursos provenientes da isenção das contribuições do INSS foram aplicados em projetos sociais apoiados pela instituição.

**13 - Patrimônio Social -**

**13.1 Ajustes de Exercícios Anteriores**

Em 2021 houveram ajustes de exercícios anteriores dn R\$319.812,34 a crédito e de R\$34.278,25 a débito na conta Ajustes de Exercícios Anteriores no Patrimônio Social.

Esses ajustes impactaram positivamente o Patrimônio Líquido com um valor total de R\$285.534,09 credor em 2021, tais ajustes são relativos a estornos de despesas de exercícios anteriores reconhecidas apenas no exercício corrente em razão de devoluções de saldos de projetos, reconhecimento do crédito a receber referente a pagamentos indevidos conforme ações judiciais proferida sentença em favor da Cese, baixa de créditos sem possibilidade de recebimentos com agências de viagens e baixa por prescrição do valor a compensar de IRRF s/ aplicação, retido indevidamente em 2016.

Abaixo, segue composição dos ajustes de Exercícios Anteriores realizados no Patrimônio Líquido em 2021.

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>Ajustes a Débito</b>	<b>Ajustes a Crédito</b>
Ajuste de baixa do projeto 24973 de 2020 - realizado em duplicidade		12.000,00
Ajuste ref. sentença proferida em favor da Cese referente a ação de devolução do IRRF s/ aplicação financeira		161.955,88
Ajuste ref. sentença proferida em favor da Cese referente a ação de devolução do Pis s/ folha recolhido de 2011 à 2016		121.756,06
Ajuste ref. Devolução Saldo do Projeto Associação Universitária Potiguar		1.208,56
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto Levante Popular da Juventude		4.256,30
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto Org Povos Indigenas		9.000,00
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto Caritas Brasileira		54,56
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto Int. Cearense Dolores Borges		265,00
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto - Grupo Tortura Nunca Mais		5.000,00
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto - Sociedade de Apoio Socio Amb		871,85
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto - Centro Holistico da Mulher		2.001,01
Ajuste ref. Devolução de saldo do Projeto - Inst. Permacultura da Bahia		1.443,12
Ajuste ref. Baixa de IRRF a recuperar ref. Retenção indevida em 2016	2.423,04	
Ajuste ref. Baixa de Cred a Receber da Ag. O Viajante Viagens	27.470,64	
Ajuste ref. Baixa de Cred a Receber da Ag. Exito Corp.	4.384,57	
<b>TOTAL DOS AJUSTES DE EXERC. ANTERIORES REALIZADOS EM 2021</b>	<b>34.278,25</b>	<b>319.812,34</b>

**13.2 Resultado do Período**O resultado do período foi um Superávit de **R\$622.059,27**

O Patrimônio Social é representado pelas seguintes contas e saldo no exercício findo de 31 de dezembro de 2021:

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
Patrimônio Social	11.255.172,93
Ajustes de Exercícios Anteriores	285.929,29
Fundo Especiais	418.870,54
Superávit do Período	622.059,27
<b>Total do Patrimônio Líquido em 31/12/2021</b>	<b>12.582.032,03</b>

**14. Receitas:**

As receitas da Entidade são compostas por doações de financiadores/ agências nacionais e internacionais, campanhas para captação de recursos próprios, através de projetos e evento, doações de voluntários, receitas de alugueis de imóveis e rendimentos de aplicações.

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

As receitas são reconhecidas pelo regime de competência e os recursos enviados para projetos específicos de financiadores nacionais e internacionais são reconhecidos pela sua entrada em conta do passivo – receitas diferidas e são apropriados no resultado do exercício na proporção da execução dos projetos, visando um maior controle dos recursos e saldos de terceiros em poder da instituição.

Abaixo segue a composição das receitas apropriadas no resultado no exercício de 2021:

<b>Composição das Receitas de 2021</b>	
<b>Receitas de Doações</b>	<b>9.833.175,06</b>
Agências Internacionais	9.213.585,13
Agências/ Entidades Nacionais	619.589,93
<b>Campanhas Inst. Para Captação de Recursos</b>	<b>22.260,00</b>
	-
<b>Receitas de Alugueis</b>	<b>72.646,08</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>231.961,13</b>
<b>Total das Receitas do Exercício de 2021</b>	<b>10.160.042,27</b>

**15. Despesas Gerais**

As Despesas institucionais, correspondem as compras de materiais, insumos, serviços prestados por terceiros, encargos e salários de funcionários, etc., aplicados em suas finalidades e em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

As Despesas são classificadas por grupos de atividades desenvolvidas pela Entidade.

O total das despesas do Exercício de 2021 perfizeram o valor total de R\$9.537.983,00 e estão abaixo representados:

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS DE 01/01/2021 À 31/12/2021</b>	
<b>Itens</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>I. Gestão e Fortalecimento Institucional</b>	<b>2.367.713,21</b>
1. Sustento Institucional	757.005,43
2. Eventos da Gestão Institucional	14.313,10
3. Auditoria Independente	90.833,30
4. PMA da CESE	10.541,29
5. Comunicação, Campanhas e Divulgação	-
6. Produção de Material Ditático e Informativo	-
7. Outros Custos e Despesas	-
8. Pessoal (Desp. Trabalhistas/ Encargos Sociais)	1.495.020,09
<b>II. Serviço de Projetos</b>	<b>5.245.289,95</b>
<b>1. Apoio a Projetos</b>	<b>3.074.885,67</b>
1.1 PPP	3.074.885,67
<b>2. Acompanhamento de Projetos</b>	<b>91,71</b>
<b>3. Pessoal (Desp. Trabalhistas/ Encargos Sociais)</b>	<b>1.936.571,92</b>
<b>4. Projetos Específicos - Emergenciais</b>	<b>233.740,65</b>
<b>III. Diálogo e Articulação</b>	<b>399.906,89</b>
<b>IV. Serviço de Assessoria em Desenvolvimento Institucional-SADI</b>	<b>878.934,60</b>
<b>1. Assessoria</b>	<b>-</b>
<b>2. Formação</b>	<b>878.934,60</b>
2.1 ATIVIDADES DIVERSAS	34.258,49
2.2 THE FORD FOUNDATION - 0145-0669	150.332,66
2.3 GANSOS SELVAGENS - CHANGE THE GAME	105.353,29
2.4 HEKS	58.368,61
2.5 PRE INVESTIMENTO	231.625,56
2.6 FORD - BUILD	253.667,66
2.7 INSTITUTO IBIRAPITANGA	20.853,33
2.8 GANSOS SELVAGENS - GIVEN GOR CHANGE	24.475,00
<b>V. Comunicação</b>	<b>646.138,35</b>
1. Eventos	2.500,00
2. Divulgação	223.621,15
3. Pessoal (Desp. Trabalhistas/ Encargos Sociais)	373.440,80
4. Consultorias Externas	46.576,40
<b>TOTAL</b>	<b>9.537.983,00</b>

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais, incluindo os centavos)

**16. Eventos Subsequentes**

**XXXXXX**