

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



***DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS EM***  
***31 DE DEZEMBRO 2020***

Demonstrações Contábeis e Financeiras

Em 31 de Dezembro de 2020

## **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 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

ATIVO		
	31.12.2020	31.12.2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>10.129.655,46</b>	<b>5.899.829,20</b>
<b>Disponível</b>	<b>8.819.510,84</b>	<b>5.261.648,83</b>
Caixa (3)	4.009,16	3.084,63
Bancos Conta Movimento (3)	88.851,98	126.943,40
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata (3)	8.726.649,70	5.131.620,80
<b>Direitos Realizáveis no Exercício Seguinte</b>	<b>317.052,86</b>	<b>377.634,40</b>
Adiantamentos a Funcionários (4)	115.681,65	126.959,60
Contas a Receber (5)	187.115,21	235.724,74
Valores em Trânsito		694,06
Adiantamentos á Fornecedores	14.256,00	14.256,00
<b>Tributos e Contribuições a Recuperar/Compensar</b>	<b>2.423,04</b>	<b>2.423,04</b>
IRRF Pago Antecipadamente	2.423,04	2.423,04
<b>Créditos Diversos</b>	<b>974.636,90</b>	<b>242.091,11</b>
Despesas a Apropriar	5.802,85	7.696,10
Despesas a Apropriar - Recursos Proj. U.E. (6)	14.084,40	14.084,40
Despesas a Apropriar - Recursos Proj. U.E. Abong (6)	24.474,82	220.310,61
Despesas a Apropriar - Adiant. a Pequenos Projetos (6)	930.274,83	-
<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>8.735.918,00</b>	<b>8.523.733,22</b>
<b>Ativo Realizável a Longo Prazo</b>		
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>511.813,01</b>	<b>-</b>
Aplicação Financeira - Longo Prazo (7)	511.813,01	-
<b>Imobilizado</b>	<b>8.213.748,62</b>	<b>8.512.982,65</b>
Bens e Direitos em Uso (8)	9.285.481,55	9.270.583,11
(-) Depreciação Acumulada (8)	(1.071.732,93)	(757.600,46)
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>9.641,62</b>	<b>10.035,82</b>
Programas de Informática (8)	78.254,92	78.254,92
Marcas, Direitos e Patentes	9.424,42	9.424,42
(-) Amortização Acumulada (8)	(78.037,72)	(77.643,52)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>18.865.573,46</b>	<b>14.423.562,42</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
Genival A. Maria Fernandes Cardillo  
Bal. C. Contábil CRC-BA 16308/0-0

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



## Balanço Patrimonial Em 31 de dezembro de 2020

<b>PASSIVO</b>		
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>495.167,20</b>	<b>451.278,77</b>
<b>Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias</b>	<b>385.559,57</b>	<b>355.778,62</b>
Obrigações com Empregados (9)	264.173,50	260.254,40
Encargos Sociais a Recolher (9)	121.386,07	95.524,22
<b>Obrigações Tributárias</b>	<b>45.476,83</b>	<b>48.381,15</b>
Impostos e Contribuições a Recolher (10)	45.476,83	48.381,15
<b>Fornecedores</b>	<b>64.130,80</b>	<b>34.125,64</b>
Fornecedores de Serviços	64.130,80	34.125,64
<b>Outras Obrigações</b>	<b>-</b>	<b>12.993,36</b>
Crédito de Terceiros	-	12.993,36
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>6.695.967,59</b>	<b>2.131.171,41</b>
<b>Receita Diferida</b>	<b>6.695.967,59</b>	<b>2.131.171,41</b>
Receitas Recebidas Antecipadamente (11)	6.695.967,59	2.131.171,41
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (13)</b>	<b>11.674.438,67</b>	<b>11.841.112,24</b>
Patrimônio Social	11.422.241,70	3.677.304,21
Ajustes do Exercício Anterior	395,20	8.258.450,55
Fundo Especiais	418.870,54	418.870,54
Resultado do Período	(167.068,77)	(513.513,06)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>18.865.573,46</b>	<b>14.423.562,42</b>

(Em

Reais, incluindo os centavos)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

César A. Borja Fernandez Cordão  
Esp. C. Contábil CRC-BA 18306 0-0

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Demonstração do Resultado do Exercício  
Período findo em 31 de dezembro de 2020  
(Em Reais, incluindo os centavos)

	31.12.2020	31.12.2019
<b>RECEITA OPERACIONAL (14)</b>	<b>6.397.551,03</b>	<b>7.770.056,92</b>
<b>RECEITA DE DOAÇÕES</b>	<b>6.253.123,12</b>	<b>7.377.351,99</b>
<b>INTERNACIONAIS</b>	<b>6.126.624,48</b>	<b>6.627.629,22</b>
Agências de Cooperação	6.126.624,48	6.627.629,22
<b>NACIONAIS</b>	<b>126.498,64</b>	<b>749.722,77</b>
Contribuições de Igrejas Membros	1.780,00	5.925,00
Doações de Outras Entidades	124.718,64	743.797,77
<b>CAMPANHAS P/CAPTAÇÃO DE RECURSOS</b>	<b>11.324,40</b>	<b>115.382,95</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>26.402,60</b>	<b>81.821,91</b>
<b>RECEITA FINANCEIRA</b>	<b>106.700,91</b>	<b>195.500,07</b>
Juros Ativos	106.690,98	195.199,91
Variações Cambiais Ativas	9,93	300,16
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS (15)</b>	<b>(6.564.619,80)</b>	<b>(8.282.516,60)</b>
Gestão e Fortalecimento Institucional	(1.956.374,97)	(2.072.297,70)
Serviço de Projetos	(3.792.755,76)	(4.489.711,45)
Diálogo e Articulação	(119.730,37)	(212.656,21)
Serviço de Assessoria Desenvolvimento Institucional	(290.191,88)	(1.085.692,43)
Comunicação	(405.566,82)	(422.158,81)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(167.068,77)</b>	<b>(512.459,68)</b>
<b>(-) Baixas de Ativos Imobilizados</b>		<b>(1.053,38)</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>-</b>	<b>(1.053,38)</b>
<b>DÉFICIT DO PERÍODO</b>	<b>(167.068,77)</b>	<b>(513.513,06)</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 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

	Patrimônio Social	Fundos Especiais	Doações Patrimoniais	Superavit /Déficit Acumulados	Total
<b>Saldo em 31.12.2019</b>	<b>1.392.508,28</b>	<b>418.870,54</b>	-	<b>10.029.733,42</b>	<b>11.841.112,24</b>
Ajustes Exercícios Anteriores	-			395,20	395,20
Doações Patrimoniais			-		-
Déficit do Exercício	-			(167.068,77)	(167.068,77)
<b>Saldo em 31.12.2020</b>	<b>1.392.508,28</b>	<b>418.870,54</b>	-	<b>9.863.059,85</b>	<b>11.674.438,67</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Geni A. Maria Fernandes Cardozo  
Bal. C. Conselho CRC-BA 16308 (1-0)

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Demonstração do Fluxo de Caixa  
Período findo em 31 de dezembro de 2020  
(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 2020</b>	
<b>(Em Reais)</b>	
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	
(+) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(167.068,77)
(+) Depreciação	314.526,67
(+) Ajustes no Patrimônio Líquido	395,20
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>147.853,10</b>
Adiantamentos Funcionários	11.277,95
Contas a Receber de Terceiros	(11.924,07)
Valores em Transito	694,06
Despesas a Apropriar	1.893,25
Adiantamentos a Pequenos Projetos	(734.439,04)
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	29.780,95
Obrigações Tributárias	(2.904,32)
Fornecedores	30.005,16
Outras Obrigações- Crédito com Terceiros/ Aluguéis Antecipados	(12.993,36)
Receitas Recebidas Antecipadamente	4.564.796,18
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>3.876.186,76</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	
Aquisição de Imobilizado	(14.898,44)
Baixa de Imobilizado	-
Investimentos Aplicação de Longo Prazo	(511.813,01)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(526.711,45)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	
Empréstimos Concedidos a Parceiros	60.533,60
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>60.533,60</b>
<b>RESULTADO FINAL - SALDO LIQ. DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>3.557.862,01</b>
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM 31/12/2020	8.819.510,84
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM 31/12/2019	5.261.648,83
<b>VARIAÇÃO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>3.557.862,01</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
César A. Borja Ferraguz Cardillo  
Esp. C. Contador CRC-BA 16308 0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(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.



Geny A. Maria Fernandes Cardillo  
Bal. C. Conselho CRC-BA 16308 (1-0)



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(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

  
Genival A. Barja Fernández Cardillo  
Bel. C. Contador CRC-BA 16305 0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(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.

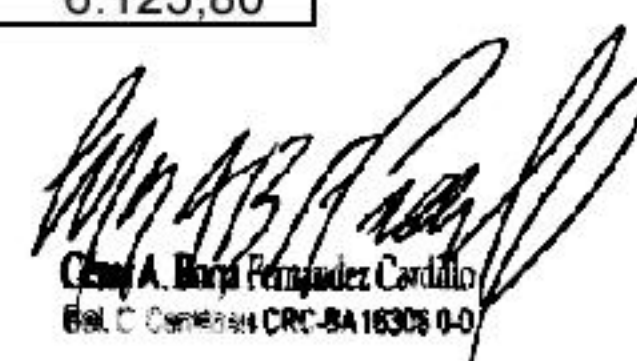
### i. Patrimônio

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 31/12/2020.

DISPONIBILIDADES		
<b>CAIXA</b>		
Caixa		4.009,16
<b>Subtotal</b>	<b>Caixa</b>	<b>4.009,16</b>
<b>BANCOS CONTA CORRENTE</b>		
Banco Bradesco S.A. (c/c 42.144-8)	Conta movimento	12.106,80
Banco do Brasil S.A. (c/c 6.604-4)	Conta movimento	10.200,07
Banco Santander S.A. (13000791-1)	Conta movimento	50.287,11
Banco do Brasil S.A. (c/c 19756-4)	Conta movimento	6.125,80



César A. Berra Ferraz Cardillo  
Bal. C. Geral - CRC-BA 18308 0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

Banco Santander S.A. (13.003517-4) U.E.	Conta movimento	6.724,17
Banco Santander S.A. (13003809-8)	Conta movimento	872,26
Banco do Brasil S.A. (c/c 127053-2) Abong	Conta movimento	2.535,77
<b>Subtotal</b>	<b>Bancos Conta Movimento</b>	<b>88.851,98</b>
<b>BANCOS APLICAÇÕES IMEDIATAS</b>		
C.E.F.	FIC Personal RF LP	899.065,74
Banco Santander S.A.	FIC FI Mix RF	5.087.495,78
Banco do Brasil S.A.	BB RF Corporativo	1.584.160,90
Banco Bradesco S.A.	FIC FI Referenciado DI Special	-
Banco Santander S.A.	FiC	1.110.939,68
Banco Santander S.A.	FiC FI MIX RF - HEKS	15.851,54
Banco do Brasil S.A.	BB RF LP (Abong)	29.136,06
<b>Subtotal</b>	<b>Aplicações a Curto Prazo</b>	<b>8.726.649,70</b>
	<b>Total Geral</b>	<b>8.819.510,84</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 e adiantamento de salários a funcionários em 31 de dezembro de 2020, conforme a seguir demonstrados:

	<b>RS</b>
Férias	114.293,27
Adiantamento de Viagem	1.388,38
<b>Total dos Adiantamentos</b>	<b>115.681,65</b>

**5 – Contas a Receber**

Composta por um valor total de **RS187.115,21**, correspondem a créditos com Fornecedores e Parceiros a serem recebidos pela instituição. Reconhecidos pelo regime de Competência e até 31/12/2020 não realizados.



César A. Borja Fernández Cardillo  
Esp. C. Contador CRC-BA 16305 0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>CONTAS A RECEBER</b>		
CONIC	1.200,00	Aluguel ref 2011/2012/2013/2014/2015/2016/2017/2018/2019/2020
O Viajante Viagens e Turismo	27.470,64	Crédito de passagem área ref. FAT.3528, 2817, 6907, 6690, 6986, 7172, 7150, 7255, 7990, 8356, 8363. 8357 ( A desistência da viagem)
Exito Corp Viagens e Turismo	4.384,57	Crédito de passagem área ref. FAT.279/292/320
Pão para o Mundo I-bra 2015-0220	206,91	Crédito relativo a gastos excedentes do Projeto Pão para o Mundo custeados pela Cese para posterior reembolso pelo financiador
MISEREOR Trienal Projeto (233.900-1422)	48.510,45	Crédito relativo a gastos excedentes do Projeto Misereor (233-900-1422) custeados pela Cese para posterior reembolso pelo financiador
Proj. União Europeia - Abong	105.342,64	Crédito relativo a gastos excedentes do Projeto U.E Abong custeados pela Cese para posterior reembolso pelo financiador
<b>Total do contas a Receber de Terceiros</b>	<b>187.115,21</b>	

**6. 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 31/12/2020 a CESE possuía um Saldo de Adiantamento a Pequenos Projetos segregadas por financiador em um total de R\$968.834,05, sendo assim disposto:

<b>ADIANTAMENTO A PEQUENOS PROJETOS</b>	<b>EM 31/12/20</b>
FINANCIADOR - UNIÃO EUROPÉIA	14.084,40
FINANCIADOR - UNIÃO EUROPÉIA ABONG	24.474,82
FINANCIADOR - PPM	226.594,70
FINANCIADOR - APPLETON	67.703,40
FINANCIADOR - MISEREOR	147.266,72
FINANCIADOR - FORD	64.953,59
FINANCIADOR - ICS	91.209,58
FINANCIADOR - HEKS	104.452,98
FINANCIADOR - FORD PRÉ INVESTIMENTO	139.559,40
FINANCIADOR - GANSOS SELVAGENS	61.246,39
FINANCIADOR - DUPLA PARTICIPAÇÃO	17.588,00
FINANCIADOR IGREJA PREBISTERIANA	9.700,07
<b>Total de Adiantamentos a Pequenos Projetos em 31/12/20</b>	<b>968.834,05</b>



Cely A. Maria Fernandez Cardillo  
Escr. C. Comércio CRC-BA 18308/0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

**7- Aplicações Financeiras a Longo Prazo**

Objetivando investir parte dos seus recursos em Aplicações Financeiras mais rentáveis a entidade optou em 2020 em aplicar parte da sua disponibilidade em uma aplicação financeira no Banco Bradesco, sendo um CDB de longo prazo com vencimento em abril/2023.

Abaixo segue demonstração do saldo da Aplicação Financeira L/P:

<b>BANCOS APLICAÇÕES Longo Prazo</b>		
BRADESCO	CDB L/P	511.813,01
<b>Total Aplicações em L/P em 31/12/20</b>		<b>511.813,01</b>

**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.

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 2020 a despesa de depreciação totalizou R\$314.149,34, contudo o valor da variação patrimonial da depreciação no exercício é de R\$314.132,47, devido ao ajuste da depreciação relativo ao exercício anterior no valor de R\$16,87.

A seguir apresentamos a composição dos saldos do imobilizado em 31 de dezembro de 2020:

Imóveis	8.852.700,00
Instalações	23.576,13
Móveis, Utensílios e Aparehos	119.720,07
Máquinas e Equipamentos	84.982,53
Aparelhos de Comunicação	14.679,62
Equipamentos de Informática	189.823,20
Imobilizado em Mãos de Terceiros	5.000,00
<b>Total dos Bens Imobilizados</b>	<b>9.290.481,55</b>
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(1.076.732,93)</b>
<b>Total do Ativo Imobilizado</b>	<b>8.213.748,62</b>

  
Geny A. Barja Fernandez Cardillo  
Escr. C. Contábil CRC-BA 18308-0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

A seguir apresentamos a composição dos saldos do ativo Intangível em 31 de dezembro de 2020:

O valor da amortização do exercício do Ativo Intangível é de R\$394,20.

Marcas, Patentes e Direitos	9.424,42
Programas de Informática	78.254,92
<b>Total do Intangível</b>	<b>87.679,34</b>
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(78.037,72)</b>
<b>Total do Ativo Intangível</b>	<b>9.641,62</b>

Em 2020, a entidade adquiriu os seguintes ativos imobilizados conforme quadro abaixo:

<b>Bens Imobilizados Adquiridos em 2020</b>	
Móveis, Utensílios e Aparelhos	1.392,60
Equipamentos de Informática	10.583,14
<b>Total do Imobilizado Adquirido</b>	<b>11.975,74</b>

No exercício de 2020, houveram ajustes devedores e credores em algumas contas do ativo Imobilizado, em virtude que alguns saldos de contas apresentavam pequenas diferenças com o saldo do Relatório do MT Patrimonial, sistema encarregado de controlar o Imobilizado da Cese.

Segue abaixo relação das contas que sofreram ajustes de saldos:

<b>Ajustes de saldos nas contas do Imobilizado</b>	
Móveis, Utensílios e Aparelhos	(30,03)
Máquinas e Equipamentos	10,00
Equipamentos de Informática	2.942,73
<b>Total dos Ajustes de Saldos em contas de Bens do Ativo</b>	<b>2.912,70</b>



César A. Maria Fernandes Cardallo  
Bal. C. Contabil CRC-BA 16308/0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

### 9 – Obrigações Sociais e Trabalhistas a Recolher

Os valores relativos às obrigações sociais e trabalhistas, apresentados no passivo circulante, no total de R\$385.559,57 é composto por Provisões de Férias com seus encargos sociais incidentes, perfazendo um total de R\$264.173,50 e os valores das obrigações decorrentes de encargos sociais e trabalhistas a recolher incorridos no final do período findo em 31 de dezembro de 2020, conforme demonstrado a seguir:

	<b>RS</b>
Encargos Previdenciários – INSS	17.360,55
Fundo de Garantia Por Tempo de Serviços – FGTS	19.463,79
Programa de Integração Social - PIS	84.352,73
Contribuição Associativa	209,00
<b>Total de Obrigações Sociais e Trabalhistas a Recolher</b>	<b><u>121.386,07</u></b>

Conforme apresentado acima os valores a recolher do Programa de Integração Social – PIS, representa 69% dos valores a recolher das obrigações sociais, em razão dos valores a recolher de out/2016 a dez/2020 ainda estarem em aberto tendo em razão de ação judicial movida com liminar para suspensão da referida contribuição.

### 10 – Impostos a Recolher

Apresenta o valor das obrigações fiscais contraídas pela entidade ao longo do período, que se encontrava em aberto até 31 de dezembro do exercício findo em 2020, como abaixo demonstrados:

	<b>RS</b>
Imposto de Renda Retido Sobre Serviços Prestados por Terceiros	820,43
Imposto de Renda Retido na Fonte Sobre Salários	42.020,77
Contribuições Sociais Retidas de Pessoa Jurídica (PCC)	2.635,63
<b>Total de Impostos a Recolher</b>	<b><u>45.476,83</u></b>

### 11- Receitas Diferidas

As receitas diferidas totalizaram um saldo em 31/12/2020 de R\$6.695.967,59 e correspondem aos saldos dos recursos recebidos dos financiadores e que ainda não tiveram a efetiva realização dos projetos.



Cláudia A. Maria Peres  
Est. C. Comercial CRC-BA16308/0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>SALDOS DOS RECURSOS DE FINANCIADORES</b>	
HEKS - 812.029 2013-2015	68.632,78
FORD FOUNDATION 0145-0669	670.155,16
PÃO PARA O MUNDO - L-BRA-2019-00	1.748.091,74
STICHTING WILLE GANZEN - CTG	67.474,61
THE APPLETON FOUNDATION	67.703,40
CONTRATO 19-00410 W/J	405.209,58
FORD FOUNDATION (24450)	662.305,78
ICS- INSTITUTO CLIMA E SOCIEDADE	60.000,00
MISEREOR (233-900-1458)	163.321,52
PCUSA - IGREJA PREBISTERIANA	9.700,27
GREENPEACE	75.835,01
THE WATERLOO FOUNDATION	141.660,00
THE FORD FOUNDATION - BUILD	2.302.911,58
VAKINHA ARPINSUL	2.966,16
INSTITUTO IBIRAPITANGA	250.000,00
<b>Total do Saldos das Receitas diferidas em 31/12/20</b>	<b>6.695.967,59</b>

**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 2020 R\$588.384,71 de recursos provenientes da isenção das contribuições do INSS foram aplicados em projetos sociais apoiados pela instituição.

**13 - Patrimônio Social -**

O Déficit do Exercício foi de R\$(167.068,77)

Em 2020 houveram ajustes de exercícios anteriores no de R\$16.705,05 a crédito e de R\$16.309,85 a débito da conta Ajustes de Exercícios Anteriores no Patrimônio Social, totalizando um saldo credor de R\$395,60, relativo a estornos de despesas de exercícios anteriores reconhecidas apenas no exercício corrente em razão de devoluções de saldos de projetos e ajustes em contas de Bens do Ativo Imobilizado.



Geny A. Maria Fernandes Cardillo  
Escr. C. Contábil CRC-BA 16308/O-0



## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

O Patrimônio Social é representado pelas seguintes contas e saldo no exercício findo de 31 de dezembro de 2020:

:

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
Patrimônio Social	11.422.241,70
Ajustes do Exercício Anterior	395,20
Fundo Especiais	418.870,54
Resultado do Período	(167.068,77)
<b>Total do Patrimônio Líquido em 31/12/20</b>	<b>11.674.438,67</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.

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 2020:



Cely A. Maria Fernandez Cardillo  
Bel. C. Contabil CRC-BA 18308 0-0

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

Composição das Receitas de 2020	
<b>RECEITA DE DOAÇÕES</b>	<b>6.253.123,12</b>
<b>INTERNACIONAIS</b>	<b>6.126.624,48</b>
Agências de Cooperação	6.126.624,48
<b>NACIONAIS</b>	<b>126.498,64</b>
Contribuições de Igrejas Membros	1.780,00
Doações de Outras Entidades	124.718,64
<b>CAMPANHAS P/CAPTAÇÃO DE RECURSOS</b>	<b>11.324,40</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>26.402,60</b>
<b>RECEITA FINANCEIRA</b>	<b>106.700,91</b>
Juros Ativos	106.690,98
Variações Cambiais Ativas	9,93
<b>Total das Receitas do Exercício de 2020</b>	<b>6.397.551,03</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 2020 perfizeram o valor total de R\$6.564.619,80, e estão abaixo representados:



Cleury A. Maria Fernandes Cardillo  
Bal. C. Contábil CRC-BA 18308/0-0

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

<b>DEMONSTRATIVO DOS GASTOS REALIZADOS DE 01/01/2020 À 31/12/2020</b>	
<b>Itens</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>I. Gestão e Fortalecimento Institucional</b>	<b>1.956.374,97</b>
1. Sustento Institucional	630.626,34
2. Eventos da Gestão Institucional	8.564,74
3. Auditoria Independente	39.833,32
4. PMA da CESE	30.730,31
5. Comunicação, Campanhas e Divulgação	-
6. Produção de Material Ditático e Informativo	432,00
7. Outros Custos e Despesas	-
8. Pessoal (Desp. Trabalhistas/ Encargos Sociais)	1.246.188,26
<b>II. Serviço de Projetos</b>	<b>3.792.755,76</b>
<b>1. Apoio a Projetos</b>	<b>1.300.185,45</b>
1.1 PPP	1.300.185,45
<b>2. Acompanhamento de Projetos</b>	
<b>3. Pessoal (Desp. Trabalhistas/ Encargos Sociais)</b>	<b>1.728.137,78</b>
<b>4. Projetos Especificos - Emergenciais</b>	<b>764.432,53</b>
<b>III. Diálogo e Articulação</b>	<b>119.730,37</b>
<b>IV. Serviço de Assessoria em Desenvolvimento Institucional-SADI</b>	<b>290.191,88</b>
<b>1. Assessoria</b>	<b>-</b>
<b>2. Formação</b>	<b>290.191,88</b>
2.1 ATIVIDADES DIVERSAS	120,00
2.2 THE FORD FOUNDATION - 0145-0669	112.104,56
2.3 GANSOS SELVAGENS - CHANGE THE GAME	45.858,67
2.4 HEKS	61.763,40
2.5 PRE INVESTIMENTO	10.961,25
2.6 FORD - BUILD	59.384,00
<b>V. Comunicação</b>	<b>405.566,82</b>
1. Eventos	-
2. Divulgação	68.331,52
3. Pessoal (Desp. Trabalhistas/ Encargos Sociais)	189.257,00
4. Consultorias Externas	147.978,30
<b>TOTAL</b>	<b>6.564.619,80</b>

**16. Eventos Subsequentes**

Em 31 de Dezembro de 2020 até a data de realização da auditoria, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação Patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas.

Contudo apresentamos abaixo os eventos subsequentes relativos aos impactos ocasionados pela pandemia do COVID-19 na nossa instituição.



Cely A. Maria Fernandez Cardillo  
Bel. C. Contador CRC-BA 16306 0-0

# COORDENADORIA ECUMÊNICA DE SERVIÇO – CESE



## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Período Findo em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais, incluindo os centavos)

A crise global, provocada pelo Covid-19, está assombrando o futuro econômico do país e, em um ano onde adotamos quarentena e fechamento do comércio com o intuito de amenizar ou retardar os impactos sociais e econômicos, precisamos, mais do que nunca, ter absoluto controle sobre as finanças. No ano em que a pandemia afetou fortemente as atividades produtivas no mundo todo a CESE conseguiu se manter equilibrada e ajudou a aliviar os efeitos sociais e econômicos do Coronavírus.

Embora o apoio a projetos tenha sido reduzida em virtude das dificuldades encontradas pelos grupos locais no envio e prestação de contas, atuamos de forma mais direta, com novos contratos de financiamento, direcionados ao enfrentamento da COVID 19.

Abaixo listamos projetos específicos que tem como principais objetivos o enfrentamento a COVID 19 através de aquisição de materiais de higiene, cestas básicas, dentre outras ações.

Fontes Financiadoras	Receitas	Despesas	Saldos
FEACT EMERGÊNCIAL	452.461	451.443	1.018
IGREJA PRESBITERIANA - PCUSA	55.228	45.528	9.700
THE REAIN FOREST FOUNDATION	53.892	53.892	-
GREENPEACE	391.135	315.300	75.835
THE WATERLOO FOUNDATION	141.660	-	141.660
VAKINHA AEPISUL	21.050	18.084	2.966
<b>Total</b>	<b>1.115.426</b>	<b>884.247</b>	<b>231.179</b>

Além dos projetos listados, algumas atividades precisaram ser postergadas para 2021 em virtude das dificuldades ocasionadas pela COVID. Este adiamento impactou na execução financeira de diversos projetos o que explica o saldo financeiro elevado.

Cláudia A. Maria Fernandez Cardillo  
Reg. C. Comercial CRC-BA16305/0-0

XXXXXX