

SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FINDO 31 DE DEZEMBRO DE 2019

CONTEÚDO

| | |
|--|----|
| I. BALANÇO PATRIMONIAL..... | 02 |
| II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO - DSDP..... | 03 |
| III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC | 04 |
| IV. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – DMPL | 05 |
| V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS | 06 |

SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

I - BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

| DESCRIÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|------|---------------------|---------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | | 170.144,57 | 151.240,14 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 04 | 169.751,57 | 57.016,45 |
| SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER | 03 | 0,00 | 88.813,59 |
| ADIANTAMENTO A FORNECEDORES | | 0,00 | 4.056,10 |
| ADIANTAMENTO DE FÉRIAS | 05 | 393,00 | 1.354,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 847.487,81 | 914.204,07 |
| IMOBILIZADO | 06 | 847.487,81 | 914.204,07 |
| TOTAL DO ATIVO | | 1.017.632,38 | 1.065.444,21 |

| DESCRIÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| PASSIVO CIRCULANTE | | 58.770,21 | 175.759,95 |
| FORNECEDORES | 07 | 2.748,05 | 2.928,33 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 08 | 602,95 | 1.065,70 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS | 09 | 32.946,55 | 64.257,33 |
| RECURSO DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO | 10 | 13.093,84 | 97.141,61 |
| RECEITA DEFERIDA | 11 | 3.545,52 | 146,98 |
| EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTOS | 12 | 5.833,30 | 10.220,00 |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | 21.059,79 | 28.655,35 |
| RECEITA DEFERIDA | 13 | 21.059,79 | 28.655,35 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 937.802,38 | 861.028,91 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 14 | 861.028,91 | 842.916,86 |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO | 14 | 76.773,47 | 18.112,05 |
| TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 1.017.632,38 | 1.065.444,21 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

II - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO (DSDP) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018.

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

| DEMONSTRAÇÃO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO EXERCÍCIO | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| (+) RECEITAS | 15 | 759.905,07 | 606.972,07 |
| RECEITAS PRÓPRIAS | | 424.438,04 | 288.596,24 |
| ATIVIDADE DE ASSISTENCIA SOCIAL | | 424.438,04 | 287.516,58 |
| RECEITAS PÚBLICAS | | 255.254,36 | 245.381,36 |
| ATIVIDADE DE ASSISTENCIA SOCIAL | | 255.254,36 | 245.381,36 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 17 | 15.196,89 | 1.079,66 |
| ATIVIDADE DE ASSISTENCIA SOCIAL | | 15.196,89 | 1.079,66 |
| OUTRAS RECEITAS | | 65.015,78 | 71.914,81 |
| RENÚNCIA FISCAL | 19 | 65.015,78 | 71.914,81 |
| (-) CUSTOS E DESPESAS | 16 | 670.110,05 | 587.780,36 |
| REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS | | 300.168,52 | 332.348,60 |
| ATIVIDADE DE ASSISTENCIA SOCIAL | | 300.168,52 | 332.348,60 |
| DESPESAS GERAIS | | 301.226,61 | 178.011,06 |
| ATIVIDADE DE ASSISTENCIA SOCIAL | | 301.226,61 | 178.011,06 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | | 3.699,14 | 5.505,89 |
| ATIVIDADE DE ASSISTENCIA SOCIAL | | 3.699,14 | 5.505,89 |
| OUTRAS DESPESAS | 17 | 65.015,78 | 71.914,81 |
| RENÚNCIA FISCAL | 19 | 65.015,78 | 71.914,81 |
| (=) SUPERÁVIT / (DÉFICIT) LÍQUIDO DO PERÍODO | | 89.795,02 | 18.112,05 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

III - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|------------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Resultado do período | 77.651,99 | 20.031,30 |
| Depreciação e amortização | 64.185,25 | 4.715,47 |
| Ajustes de exercícios anteriores | (13.021,55) | 0,00 |
| LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO | 128.815,69 | 24.746,77 |
| (Aumento) Redução em contas a receber e outros | 93.830,69 | 84.128,91 |
| Aumento (Redução) em fornecedores | (180,28) | 2.376,33 |
| Aumento (Redução) Obrigações Tributária e Trabalhista | (39.369,09) | 9.610,46 |
| Aumento (Redução) Subvenções/Convenios e Parcerias | (80.649,23) | (90.633,56) |
| CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES | 102.447,78 | 30.228,91 |
| FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS | 102.447,78 | 30.228,91 |
| CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 102.447,78 | 30.228,91 |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Compras de imobilizado | 2.531,01 | (1.148,99) |
| CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | 2.531,01 | (1.148,99) |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Empréstimos tomados | (4.386,70) | 0,00 |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | (4.386,70) | 0,00 |
| Aumento nas Disponibilidades | 112.735,12 | 29.079,92 |
| DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO | 57.016,45 | 27.936,53 |
| DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO | 169.751,57 | 57.016,45 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

IV - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

| DESCRIÇÃO | PATRIMÔNIO SOCIAL | AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR | AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | SUPERÁVIT / DÉFICIT | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO |
|--|-------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| MOVIMENTO DO PERÍODO: 2018 | | | | | |
| SALDOS INICIAIS | 32.546,04 | - | 815.477,39 | (5.106,57) | 842.916,86 |
| SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO | - | - | - | 18.112,05 | 18.112,05 |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | - | - | - | - | - |
| TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO | 810.370,82 | - | (815.477,39) | 5.106,57 | (0,00) |
| SALDO FINAL DO PERÍODO | 842.916,86 | - | - | 18.112,05 | 861.028,91 |
| MOVIMENTO DO PERÍODO: 2019 | | | | | |
| SALDOS INICIAIS | 842.916,86 | - | - | 18.112,05 | 861.028,91 |
| SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO | - | - | - | 89.795,02 | 89.795,02 |
| AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES | - | - | - | (13.021,55) | (13.021,55) |
| TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO | 18.112,05 | - | - | (18.112,05) | - |
| SALDO FINAL DO PERÍODO | 861.028,91 | - | - | 76.773,47 | 937.802,38 |

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4.
DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

V- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2019

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **Sociedade Pró Menor Barão Geraldo**, fundada em 24 de agosto de 1981, inscrita sob o CNPJ 51.887.131/0001-73, é uma associação civil, pessoa jurídica de direito privado, com fins não econômicos beneficente de assistência social atuando de forma preponderante na assistência social, sem fins lucrativos e não governamental. Tem como objetivo realizar ações assistenciais de atendimento, de forma gratuita, continuada e planejada, sem qualquer discriminação nos termos da Lei Orgânica da Assistência Social e Política Nacional da Assistência Social, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos de proteção social básica, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal, em regime de orientação e apoio sócio familiar e em regime de apoio socioeducativo em meio aberto. Complementarmente, realiza ações socioeducativas voltadas para o desenvolvimento cultural, intelectual e artístico de seus assistidos e membros da comunidade em geral.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n. ° 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

A instituição não possui outros resultados abrangentes e, portanto, não apresentou a Demonstração de resultados abrangentes, conforme requerido pelo CPC 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Superávit/Déficit

O superávit ou déficit é apurado pelo regime de competência. O valor do superávit ou déficit do exercício é registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício, enquanto não aprovado em assembleia pelo Conselho de Administração. Após aprovação, realiza-se a transferência para a conta Patrimônio Social.

b) Ativo e Passivo Circulante e Não - Circulante

Os ativos e passivos circulantes são assim classificados quando se espera realizá-lo ou consumi-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação, já os ativos e passivos não circulantes são assim classificados quando sua realização ocorrer após 12 meses do período de divulgação.

c) Ativo Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição ou formação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil determinada pela legislação fiscal brasileira, conforme nota explicativa nº 06.

d) Patrimônio Líquido

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, modificados, pelo resultado auferido no exercício social.

e) Subvenções Governamentais e Convênios

O recebimento efetivo das Subvenções Governamentais e Convênios são contabilizados em contas do passivo circulante e as receitas de subvenção são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregadas dos recursos próprios.

f) Uso de Estimativas Contábeis

Na elaboração das demonstrações contábeis, o uso de estimativas é requerido para contabilizar certos ativos e passivos, cujos resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

g) Serviços Voluntários Obtidos

O trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

h) Gratuidades Concedidas

O benefício concedido como gratuidade por meio da prestação de serviços, foi reconhecido pelo valor efetivamente praticado, ou seja, baseado no custo efetivo das atividades.

NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O caixa abrange numerário em espécie e contas bancárias disponíveis. Equivalentes de Caixa são investimentos de curto prazo, com vencimentos originais de noventa dias ou menos, constituídos de títulos de alta liquidez, prontamente conversíveis em caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor, sendo demonstrados pelo custo acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|------------------|
| CAIXA | 244,83 | 204,95 |
| CAIXA | 244,83 | 204,95 |
| BANCO CONTA MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO | 30,00 | 0,00 |
| BANCO DO BRASIL C/C 42765-9 | 30,00 | 0,00 |
| BANCO CONTA MOVIMENTO RECURSO TERCEIROS | 0,00 | 32,29 |
| SANTANDER C/C 13001403-3 | 0,00 | 0,00 |
| SANTANDER C/C 13001211-0 | 0,00 | 32,29 |
| BANCO CONTA MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO | 5.561,25 | 0,00 |
| BANCO DO BRASIL C/C 37472-5 - FMAS | 0,00 | 0,00 |
| BANCO DO BRASIL C/C 37473-3 - FMDCA | 0,00 | 0,00 |
| BANCO DO BRASIL C/C 55799-4 - FMDCA | 5.561,25 | 0,00 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA S/ RESTRIÇÃO | 127.430,52 | 40.728,10 |
| APLICAÇÃO BB RENDA FIXA CP 200 - 42765-9 | 24.324,44 | 40.728,10 |
| APLICAÇÃO BB RENDA FIXA CP 500 - 42765-9 | 103.106,08 | 0,00 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA REC. TERCEIROS | 21.473,55 | 10.781,97 |
| APLICAÇÃO SANTANDER CDB - 13001211-0 | 13.335,14 | 8.040,78 |
| APLICAÇÃO SANTANDER CDB - 13001403-3 | 8.138,41 | 2.741,19 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA C/ RESTRIÇÃO | 15.011,42 | 5.269,14 |
| APLICAÇÃO BB RENDA FIXA CP 200 - 37472-5 | 12.658,60 | 81,15 |
| APLICAÇÃO BB RENDA FIXA - 37473 -3 | 0,00 | 5.187,99 |
| POUPANÇA BANCO DO BRASIL C/C 37472-5 | 2.352,82 | 0,00 |
| TOTAL | 169.751,57 | 57.016,45 |

Os recursos com restrição referem-se a convênios firmados junto ao poder público, cuja aplicação possui propósito e destinação específica. Já os recursos com terceiros referem-se a parcerias realizadas com entidades sem fins lucrativos.

NOTA 05 – ADIANTAMENTO A EMPREGADOS

Trata-se de pagamentos antecipados ao funcionário em virtude das férias, que será descontado na folha de pagamento do mês subsequente. Representado conforme demonstrado abaixo:

| ADIANTAMENTO DE FÉRIAS | 2019 | 2018 |
|------------------------|---------------|-----------------|
| ADIANTAMENTO DE FÉRIAS | 393,00 | 1.354,00 |
| TOTAL | 393,00 | 1.354,00 |

NOTA 06 – IMOBILIZADO

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 847.487,81 para Ativo Imobilizado, conforme novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

| IMOBILIZADO | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO | 2019 | 2018 |
| EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES | 882.595,00 | 882.595,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 43.900,00 | 44.980,00 |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 1.070,00 | 1.070,00 |
| COMPUTADORES E PERIFÉRICOS | 5.739,01 | 3.340,00 |
| TOTAL | 933.304,01 | 931.985,00 |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA | (112.300,51) | (51.460,06) |
| TOTAL IMOBILIZADO | 821.003,50 | 880.524,94 |

| BENS ADQUIRIDOS COM SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS | | |
|--|-------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO | 2019 | 2018 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 29.480,16 | 30.250,16 |
| COMPUTADORES E PERIFÉRICOS | 2.970,01 | 6.050,03 |
| TOTAL | 32.450,17 | 36.300,19 |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA | (9.901,96) | (7.497,86) |
| TOTAL BENS ADQUIRIDOS COM SUBVENÇÃO | 22.548,21 | 28.802,33 |
| IMOBILIZADO DOAÇÃO | | |
| DESCRIÇÃO | 2019 | 2018 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 4.114,00 | 4.114,00 |
| COMPUTADORES E PERIFÉRICOS | 1.148,99 | 1.148,99 |
| TOTAL | 5.262,99 | 5.262,99 |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA | (1.326,89) | (386,19) |
| TOTAL BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES | 3.936,10 | 4.876,80 |
| TOTAL IMOBILIZADO | 847.487,81 | 914.204,07 |

NOTA 07 - FORNECEDORES

A conta de fornecedores está constituída de dívidas contraídas pela entidade para fornecimento de materiais e serviços com o objetivo de manter e subsidiar as atividades realizadas pela Associação. As liquidações desses títulos serão realizadas em janeiro 2020 de acordo com seus vencimentos. Representados conforme demonstrados abaixo:

| FORNECEDORES | 2019 | 2018 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| FORNECEDORES | 2.748,05 | 2.928,33 |
| TOTAL | 2.748,05 | 2.928,33 |

NOTA 08 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Contemplam os tributos incidentes sobre notas fiscais de compras e serviços contratados detalhados conforme abaixo:

| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 2019 | 2018 |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| ISSQN RETIDO A RECOLHER | 126,99 | 0,00 |
| PIS RETIDO A RECOLHER | 0,00 | 280,75 |
| IRRF S/ FOLHA | 475,96 | 784,95 |
| TOTAL | 602,95 | 1.065,70 |

NOTA 09 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIARIA

Constitui-se de salários, provisões, encargos sociais, impostos e contribuições incidentes sobre as verbas trabalhistas, detalhados conforme abaixo:

| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | 6.198,00 | 23.238,99 |
| SALÁRIOS A PAGAR | 6.198,00 | 10.234,00 |
| 13º SALÁRIO A PAGAR | 0,00 | 13.004,99 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 3.403,77 | 3.899,16 |
| INSS A RECOLHER | 1.516,44 | 1.653,68 |
| FGTS A RECOLHER | 1.887,33 | 2.245,48 |
| PROVISÕES | 23.344,78 | 37.119,18 |
| PROVISÕES PARA FÉRIAS | 21.615,58 | 34.054,35 |
| PIS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS | 0,00 | 340,56 |
| FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS | 1.729,20 | 2.724,27 |
| TOTAL | 32.946,55 | 64.257,33 |

NOTA 10 – RECURSO DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas na resolução nº 03/2017 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas. A baixa do passivo ocorre mensalmente, tendo como contrapartida a conta de receita de projetos na proporção em que são empregados os recursos recebidos na execução dos projetos.

| RECURSO DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| FMAS - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL | 8.846,64 | 5.532,57 |
| CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL | 0,00 | 308.686,50 |
| (-) CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL | 0,00 | (271.275,15) |
| (-) CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL PRÓXIMO PERÍODO | 0,00 | (31.878,78) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL | 14.987,46 | 0,00 |
| (-) TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL | (6.140,82) | 0,00 |
| FMDCA-FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE | 4.247,20 | 51.388,23 |
| FMDCA | 5.645,25 | 58.267,08 |
| (-) FMDCA | (1.398,05) | (6.891,09) |
| (-) FMDCA PRÓXIMO PERÍODO | 0,00 | 12,24 |
| CONVÊNIOS E PARCERIAS | 0,00 | 40.220,81 |
| FUNDAÇÃO FEAC | 0,00 | 64.332,60 |
| (-) FUNDAÇÃO FEAC | 0,00 | (24.111,79) |
| TOTAL | 13.093,84 | 97.141,61 |

| UNIDADE/PROJETO | RESPONSABILIDADE DECORRENTES (OBJETIVOS) | CONVÊNIOS A EXECUTAR | DESPESAS EMPENHADAS NO EXERCÍCIO | SALDO LÍQUIDO A EXECUTAR |
|---|--|-----------------------------|---|---------------------------------|
| a) Barão Geraldo / Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos | Ações previstas no(s) plano(s) de trabalho no âmbito da rede de Proteção Social integrando o Sistema único da Assistência Social do Município no seus respectivos serviços e grupos que representam suas metas | R\$162.547,90 | R\$153.701,36 | R\$8.846,54 |
| b) Barão Geraldo / Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos | Projeto voltado a execução da Política Municipal do Direito da Criança e do Adolescente | R\$60.357,07 | R\$49.221,72 | R\$4.247,20 |

NOTA 11 – RECEITA DIFERIDA

A entidade recebeu Subvenção Governamental, de acordo com todas as normativas vigente pela Secretaria de Estado de Defesa Social (SEDS) para custeio de compra de ativo. O Ativo e o benefício são registrados pelo valor nominal e refletidos na demonstração do resultado ao longo da vida útil esperada do bem. No passivo circulante é considerado o saldo meses até o termino do exercício corrente. Composição do saldo da conta demonstrado conforme quadro abaixo:

| RECEITA DIFERIDA | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|-----------------|---------------|
| RECEITA DIFERIDA | 3.545,52 | 7.878,48 |
| (-) DEPRECIACÃO RECEITA DIFERIDA | 0,00 | (7.731,50) |
| TOTAL | 3.545,52 | 146,98 |

NOTA 12 – EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTOS

Trata-se de contrato de mutuo celebrado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas com objetivo de apoio financeiro, representado conforme demonstrado abaixo:

| EMPRÉSTIMO | 2019 | 2018 |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| EMPRÉSTIMO DE DIRETORES | 0,00 | 10.200,00 |
| EMPRÉSTIMO MÚTUO | 5.833,30 | - |
| TOTAL | 5.833,30 | 10.200,00 |

NOTA 13 – RECEITA DIFERIDA NÃO CIRCULANTE

Trata-se de bens adquiridos com subvenção governamental, que são registrados pelo valor nominal e refletidos na demonstração do resultado ao longo da vida útil esperada do bem após 12 meses do período de divulgação, conforme demonstrado abaixo:

| RECEITA DIFERIDA | 2019 | 2018 |
|------------------|------------------|------------------|
| RECEITA DIFERIDA | 21.059,79 | 28.655,35 |
| TOTAL | 21.059,79 | 28.655,35 |

NOTA 14 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social da Associação é composto dos bens de constituição da entidade e, ano a ano, os Déficits ou Superávits apurados no resultado também são acrescidos. Composição do saldo da conta demonstrado conforme quadro abaixo:

| PATRIMÔNIO SOCIAL | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 861.028,91 | 842.916,86 |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO | 76.773,47 | 18.112,05 |
| TOTAL | 937.802,38 | 861.028,91 |

NOTA 15 – RECEITA DA ATIVIDADE

Abaixo o detalhamento da receita conforme natureza:

15.1 - RECEITAS CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES.

Doações de Pessoas Físicas: R\$ 57.867,76, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

Doações de Pessoas Jurídica: \$ 32163,16, valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.

Doações de material ou suprimentos: R\$ 44.106,48 materiais, aquisição de bens e suprimentos de alimentação/eventos oriundos do Banco de Alimentos de Campinas, Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

15.2 - CAPTAÇÃO DE CUSTEIO.

Bazar: R\$ 63036,73, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades

Promoções e eventos: R\$ 21.263,05 eventos realizados pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades junto à comunidade.

15.3 - FESTAS.

Festas: R\$ 10.330,13, típica festa da Feijoada e festa Junina promovida pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades

15.4– RECEITA SEM RESTRIÇÃO RECURSO DE TERCEIROS

Fundação Feac: R\$ 101.736,25, trata-se de recurso recebido através de termo de colaboração e apoio financeiro firmado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas para custear as atividades da entidade.

15.5 - RECEITAS COM VOLUNTARIADO.

Receitas com Voluntários: R\$ 9.110,32 refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no período de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

15.6 - OUTRAS RECEITAS

Nota Fiscal Paulista: R\$ 75.640,87, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

Restituição de PIS: R\$ 9.183,29, referente à restituição de valores pagos indevidamente a títulos de Pis sobre folha de pagamento.

15.7- RECEITAS COM RESTRIÇÃO

Receita com restrição FMAS: R\$ 194.956,13, este valor refere-se às despesas do projeto no exercício de 2019 referente ao Fundo Municipal da Assistência Social e Merenda Escolar. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

*Os alimentos fornecidos pelo Programa de Merenda Escolar firmado com a Prefeitura Municipal de Campinas.

Receita com restrição FMDCA: R\$ 56.101,21, este valor refere-se às despesas do projeto no exercício de 2019 referente Fundo Municipal de Crianças e Adolescentes. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

Receita com restrição Secretaria do Estado e Desenvolvimento: R\$ 4.197,02, este valor refere-se às despesas do projeto no exercício de 2019. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

| RECEITA DA ATIVIDADE | Notas Explicativas | ASSISTENCIA SOCIAL 2019 | ASSISTENCIA SOCIAL 2018 |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| RECEITAS PRÓPRIAS | | 322.701,79 | 231.234,16 |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES | | | |
| CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS | 15.1 | 57.867,76 | 41.697,30 |
| DONATIVO SANASA | | - | 6.675,05 |
| CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS | 15.1 | 32.163,16 | - |
| DOAÇÕES EM ESPÉCIE | | - | 18.194,02 |
| DOAÇÕES DONATIVOS | | - | 21.169,65 |
| DOAÇÕES DE MATERIAL OU SUPRIMENTOS | 15.1 | 44.106,48 | - |
| CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO | | | |
| TELEMARKETING | | - | 340,01 |
| BAZAR | 15.2 | 63.036,73 | 38.838,69 |
| PROMOÇÕES E EVENTOS | 15.2 | 21.263,05 | 9.034,89 |
| FESTAS | 15.3 | 10.330,13 | 19.943,25 |
| RECEITAS COM VOLUNTARIADO | 15.5 | 9.110,32 | 10.945,69 |
| OUTRAS RECEITAS | | | |
| RECUPERAÇÃO DE DESPESAS | | - | 8.986,16 |
| NOTA FISCAL PAULISTA | 15.6 | 75.640,87 | 51.057,95 |
| RESTITUIÇÃO DE PIS | 15.6 | 9.183,29 | - |
| VENDA DE LATINHAS/PIZZA | | - | 4.351,50 |
| RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS | 15.7 | 255.254,36 | 245.381,36 |
| FMAS - FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL | | 153.701,36 | 182.833,90 |
| MERENDA ESCOLAR | | 41.254,77 | 50.840,20 |
| FMDCA | | 56.101,21 | 10.163,26 |
| SEDS / ATIVO IMOBILIZADO | | 4.197,02 | 1.544,00 |
| PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS | | 101.736,25 | 56.282,42 |
| FUNDAÇÃO FEAC | 15.4 | 101.736,25 | 43.675,49 |
| RECURSO PETROBRÁS | | - | 12.606,93 |
| BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO | 19 | 65.015,78 | 71.914,81 |
| COTA PATRONAL | | 62.429,02 | 71.914,81 |
| DONATIVO SANASA | | 2.586,76 | - |
| (=) RECEITAS TOTAIS DA ATIVIDADE | | 744.708,18 | 604.812,75 |

NOTA 16 – CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS

Os custos e as despesas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício e estão demonstrados nos quadros a seguir:

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

| CUSTO E DESPESAS DA ATIVIDADE | Notas Explicativas | ASSISTÊNCIA | ASSISTÊNCIA |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | | SOCIAL 2019 | SOCIAL 2018 |
| (-) REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS | 16 | 300.168,52 | 332.348,60 |
| SALÁRIOS | | 201.159,82 | 217.419,16 |
| 13º SALÁRIO | | 16.733,44 | 19.321,72 |
| FÉRIAS | | 23.053,76 | 24.000,42 |
| AVISO PRÉVIO | | - | 5.751,74 |
| ENCARGOS SOCIAIS | | 50.664,30 | 43.208,67 |
| SEGURO DE VIDA | | 1.042,89 | 2.678,35 |
| VALE TRANSPORTE | | 6.437,36 | 19.968,54 |
| DESPESA COM REFEIÇÃO | | 176,95 | - |
| (-) DESPESAS GERAIS | 16 | 303.813,37 | 178.011,06 |
| ÁGUA E ESGOTO | | 2.956,36 | 6.292,40 |
| ENERGIA ELÉTRICA | | 8.122,93 | 7.989,06 |
| TELEFONE E INTERNET | | 5.030,84 | 6.671,44 |
| ALUGUEL | | 700,00 | 405,00 |
| OUTRAS DESPESAS GERAIS | | 3.416,69 | 2.555,07 |
| SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS | | 91.249,40 | 27.916,08 |
| DEPRECIAÇÃO | | 45.348,52 | 18.604,58 |
| MERENDA ESCOLAR | | 41.254,77 | 50.840,20 |
| MATERIAL E SUPRIMENTO | | 25.272,77 | 29.394,30 |
| DESPESA DE USO E CONSUMO | | 75.175,50 | 26.076,10 |
| MANUTENÇÃO E REPAROS | | 5.124,84 | 453,09 |
| IMPOSTOS E TAXAS | | 160,75 | 813,74 |
| (-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO | 19 | 62.429,02 | 71.914,81 |
| COTA PATRONAL | | 62.429,02 | 71.914,81 |
| (=) TOTAL DE CUSTOS E DESPESAS DA ATIVIDADE | | 666.410,91 | 582.274,47 |

NOTA 17 – RESULTADOS FINANCEIROS

Abaixo detalhado conforme natureza:

| DESCRIÇÃO | 2019 | 2018 |
|--|------------------|-------------------|
| RECEITAS FINANCEIRAS | 15.196,89 | 1.079,66 |
| JUROS ATIVOS | 2.295,82 | 0,00 |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS | 10.745,00 | 536,40 |
| RENDIMENTO SOBRE APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 2.156,07 | 543,26 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 3.699,14 | 5.505,89 |
| DESPESAS BANCÁRIAS | 3.108,93 | 5.145,24 |
| JUROS | 167,48 | 30,70 |
| IRRF S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 399,65 | 58,22 |
| MULTAS | 23,08 | 271,73 |
| TOTAL | 11.497,75 | (4.426,23) |

NOTA 18 – CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTENCIA SOCIAL – CEBAS

A Entidade teve seu último certificado CEBAS concedido pela Ministério do Desenvolvimento Social – MDS, exarada nos autos do processo nº71000.042439/2018-95, que certificou a entidade pelo período de 02/02/2019 a 01/02/2024.

Ressaltamos que novo pedido de renovação da certificação da entidade beneficente de assistência social deverá ser apresentado no decorrer dos 360 (trezentos e sessenta) dias que antecedem o termo final de sua validade, ou seja, 01/02/2024, em conformidade com o §1º do Art. 24 da Lei nº 12.101/2009.

NOTA 19 – RENÚNCIA FISCAL

O valor de isenção usufruída relativa à cota patronal INSS + SAT + TERCEIROS perfizeram até o dia 31 de dezembro de 2019 o valor de R\$ 62.429,02, integralmente aplicados na área da assistência.

Também obteve através da Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 2.586,76 refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

NOTA 20 – DIRIGENTES E CONSELHEIROS

Os diretores e conselheiros não recebem remuneração, vantagens ou benefícios de qualquer forma ou título como retribuição aos serviços prestados.

NOTA 21– COBERTURA DE SEGUROS

A entidade não efetuou medidas preventivas para a contratação de seguros. A direção julga não haver a necessidade da contratação para cobertura de eventuais sinistros.

I - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

Vincula-se integralmente na área de Assistência social a execução do seguinte programa:

a) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos

A entidade possui termos celebrados junto a Prefeitura Municipal de Campinas, vinculando-se integralmente aos termos dispostos, no âmbito da Rede de Proteção Social Básica, integrando o Sistema Único de Assistência Social do Município. Objeto com as ações previstas no(s) Plano(s) de Trabalho, que foi(oram) devidamente analisado(s) e contemplado(s) conforme as normas jurídicas pertinentes. Também mantém termo de parceria firmado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas para custeio e suas atividades.

Para a execução deste serviço até 31 de dezembro de 2019 a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 255.254,36, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 62.429,02 e Donativo Sanasa no valor de R\$ 2.586,76. A entidade também recebeu recursos de Entidades sem fins lucrativos no e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 349.839,91 perfazendo o custo total de R\$ 670.110,05.

| DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS | FMS SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | FMDCA | MERENDA ESCOLAR | SEDS SECRETARIA ESTADUAL DESENVOLVIMENTO SOCIAL | BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO | TOTAL RECURSOS PÚBLICOS | ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS | RECURSOS PRÓPRIOS | TOTAL GERAL |
|--|--|-----------|-----------------|---|----------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|-------------|
| RECEITAS | 153.701,36 | 56.101,21 | 41.254,77 | 4.197,02 | - | 255.254,36 | 101.736,25 | 333.446,77 | 690.437,38 |
| BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO | - | - | - | - | 65.015,78 | 65.015,78 | - | - | 65.015,78 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | - | - | - | - | - | - | - | 4.451,91 | 4.451,91 |
| REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS | 153.701,36 | 9.921,78 | - | - | - | 163.623,14 | - | 136.545,38 | 300.168,52 |
| DESPESAS GERAIS | - | 46.179,43 | 41.254,77 | 4.197,02 | 2.586,76 | 94.217,98 | - | 209.595,39 | 303.813,37 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | - | - | - | - | - | - | - | 3.699,14 | 3.699,14 |
| COTA PATRONAL | - | - | - | - | 62.429,02 | 62.429,02 | - | - | 62.429,02 |
| TOTAL DAS DESPESAS | 153.701,36 | 56.101,21 | 41.254,77 | 4.197,02 | 65.015,78 | 320.270,14 | - | 349.839,91 | 670.110,05 |
| (+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT | - | - | - | - | - | - | 101.736,25 | (11.941,23) | 89.795,02 |

A entidade possui como meta 90 atendimentos gratuitos. Considerando a meta estipulada o custo "per capita" em números globais no valor R\$ 7.445,67 no período, que foram custeados com 52,21% de recursos próprios da Entidade e recursos de entidades sem fins lucrativos.

| CUSTO TOTAL DA ENTIDADE | Valor | % |
|---|-------------------|-------------|
| RECURSOS PÚBLICOS | 320.270,14 | 47,79% |
| RECURSOS PRÓPRIOS E ENTIDADE S/ FINS LUCRATIVOS | 349.839,91 | 52,21% |
| Total | 670.110,05 | 100% |

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

| DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE | RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS | % |
|--|---|-------------|
| REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS | 136.545,38 | 38,89% |
| DESPESAS GERAIS | 209.595,39 | 59,90% |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 3.699,14 | 1,06% |
| TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE | 349.839,91 | 100% |

Maria Alice Pedroni Mercanti

MARIA ALICE PEDRONI MERCANTI
PRESIDENTE

Gervásio de Souza

GERVÁSIO DE SOUZA
CRC-1SP075613/O-3