

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ
CNPJ nº 72.303.589/0001-08
Campinas - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

ATIVO

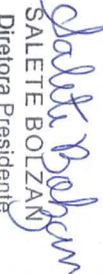
(Em Reais 1)

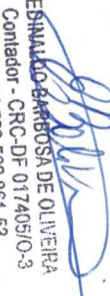
Nota	Exercício de 2020 por Área de Atuação				Consolidado
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas		
Explicativa				2.020	2.019
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA					
4.	2.862.461	480.745	242.969	3.586.175	3.673.389
	745.259	274.128	156.213	1.175.600	1.233.127
Caixa e Bancos					
	556.521	3.854	27.611	587.986	752.196
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata					
	188.738	270.274	128.602	587.614	480.331
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS					
5.	1.661.301	206.617	86.756	1.954.674	1.938.125
	1.933.272	0	0	1.933.272	1.893.185
Anuidades e/ou Mensalidades Escolares					
	55	1.126	86.756	87.937	86.156
Impostos e Contribuições a Recuperar					
6.	146.701	205.491	0	352.192	318.116
	(418.727)	0	0	(418.727)	(360.132)
Outros Valores a Receber					
5.1					
(-) Provisão para Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa					
ESTOQUES					
	455.901	0	0	455.901	502.137
Materiais didáticos e pedagógicos					
	455.901	0	0	455.901	502.137
ATIVO NÃO CIRCULANTE					
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO					
8.	1.527.779	368.048	92.479	1.988.306	1.171.185
	451.220	53.283	71.172	575.675	550.188
Emprestimos a outras entidades beneficentes					
	451.220	53.283	71.172	575.675	550.188
INVESTIMENTOS					
	0	1.272	0	1.272	1.172
Titulos e Ações					
	0	1.272	0	1.272	1.172
IMOBILIZADO					
7.	1.063.117	313.493	21.307	1.397.917	602.139
	16.540	236.207	0	251.747	259.147
Imóveis e Instalações					
	885.426	184.763	48.505	1.118.694	537.115
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos					
	114.602	135.588	82.360	332.550	217.348
Veículos					

km
10

Móveis e Utensílios	501.920	115.268	34.947	652.135	364.614
Outras Imobilizações	0	0	0	0	0
Benefícios em Imóveis de Terceiros	0	0	0	0	0
(-) Depreciação Acumulada	(455.371)	(357.333)	(144.505)	(957.209)	(777.235)
INTANGÍVEIS	13.442	0	0	13.442	17.086
Direitos de uso de softwares	22.120	0	0	22.120	21.350
(-) Depreciação Acumulada	(8.678)	0	0	(8.678)	(4.274)
TOTAL DO ATIVO	4.390.240	848.793	335.448	5.574.481	4.845.374

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)


SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30


ESPINHO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF Nº 523.560.861-53

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ
CNPJ nº 72.303.589/0001-08
Campinas - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em Reais 1)

	Nota Explicativa	Exercício de 2020 por Área de Atuação			Consolidado	
		Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas	2020	2019
PASSIVO CIRCULANTE		3.423.969	322.325	193.245	3.941.539	4.344.802
Empréstimos e Financiamentos	8.	665.785	4.268	90.464	760.517	548.922
Fornecedores		670.163	979	0	671.142	915.759
Obrigações Trabalhistas a Pagar	9.	789.874	112.616	3	902.493	955.674
Impostos, Taxas e Contribuições Diversas	10.	279.175	32.362	102.777	414.314	391.625
Adiantamentos de Clientes	11.	1.008.743	172.100	(172.099)	1.008.744	1.370.652
Recursos de Convênios a aplicar	12.	0	0	172.100	172.100	143.360
Outras Contas a Pagar		12.229	0	0	12.229	18.810
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		964.271	526.468	142.203	1.632.942	500.572
Patrimônio Social	13.	964.271	526.468	142.203	1.632.942	500.572
Patrimônio Social		(101.560)	411.558	174.170	484.168	1.134.039
Superavit / (Déficit) do Exercício		1.065.831	114.910	(31.957)	1.148.774	(633.467)
TOTAL DO PASSIVO		4.390.240	848.793	335.448	5.574.481	4.845.374

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

Saete Bolzan
SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30

Edinaldo Barbosa de Oliveira
EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF Nº 523.560.861-53

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ
CNPJ nº 72.303.589/0001-08
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2020

(Em Reais - R\$)

Nota Explicativa	Exercício de 2020 por Área de Atuação - Em Reais (R\$)			Período de 01/JAN/2020 a 31/DEZ/2020	Período de 01/JAN/2019 a 31/DEZ/2019
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas		
RECEITA COM VENDAS DE SERVIÇOS					
Atividades Educacionais					
Atividades e Mensalidades Escolares	21.183.575	2.904.878	(63.968)	24.024.485	23.506.886
Outras Receitas com Serviços Educacionais	20.043.936	0	0	20.043.936	20.524.154
Atividades Assistenciais	18.079.937	0	0	18.079.937	19.980.100
Convenios e Subvenções Governamentais	1.963.999	0	0	1.963.999	644.054
Percentuais Privadas	1.139.639	2.904.878	(63.968)	3.980.549	2.882.714
Doações e Contribuições	0	2.229.776	0	2.229.776	1.904.917
Promocões e Eventos	0	0	0	0	0
	1.139.639	610.844	650	1.750.773	827.447
	0	64.618	(64.618)	0	150.350
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	(6.564.229)	(8.185)	0	(6.572.414)	(4.246.052)
Descontos e abatimentos em Atividades Educacionais	(3.273.105)	0	0	(3.273.105)	(1.329.923)
Bolsas de Estudos concedidas conforme Lei 12.10/09	(1.328.201)	0	0	(1.328.201)	(1.643.626)
Bolsas de Estudos a Filhos de Funcionários	(1.392.259)	0	0	(1.392.259)	(1.185.282)
Desenvolvidos e cancelamentos	(170.664)	0	0	(170.664)	(51.687)
Devoluições de recursos de convênios e subvenções governamentais	0	(8.185)	0	(8.185)	(34.534)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	14.819.346	2.896.693	(63.968)	17.652.071	19.261.816
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(13.868.665)	(2.894.836)	0	(16.763.501)	(18.709.791)
Custos com Serviços em Atividades Educacionais	(13.868.665)	0	0	(13.868.665)	(15.658.297)
Pessoal e Encargos	(9.416.177)	0	0	(9.416.177)	(10.149.608)
Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	(4.253.857)	0	0	(4.253.857)	(5.533.640)
Depreciações e Amortizações	(116.080)	0	0	(116.080)	(80.459)
Tributos, Taxas e Contribuições	(82.751)	0	0	(82.751)	(94.590)
Custos com Serviços em Atividades Educacionais Gratuitas	0	(2.894.836)	0	(2.894.836)	(2.729.312)
Pessoal e Encargos	0	(1.848.679)	0	(1.848.679)	(1.818.994)
Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	0	(1.000.323)	0	(1.000.323)	(858.541)
Depreciações e Amortizações	0	(45.034)	0	(45.034)	(58.969)
Tributos, Taxas e Contribuições	0	(800)	0	(800)	(2.814)
Custos com Serviços em Atividades de Assistência Social	0	0	0	0	(112.182)
Pessoal e Encargos	0	0	0	0	(78.900)
Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	0	0	0	0	(22.546)
Depreciações e Amortizações	0	0	0	0	(10.449)
Tributos, Taxas e Contribuições	0	0	0	0	(187)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	950.681	1.867	(63.968)	888.570	552.025

km

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ
 CNPJ nº 72.303.589/0001-08
 Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2020

(Em Reais 1)

Nota Explicativa	Exercício de 2020 por Área de Atuação - Em Reais (1)				Período de 01/JAN/2020 a 31/DEZ/2020	Concluído Período de 01/JAN/2019 a 31/DEZ/2019
	Edutério Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenimento e Outras Atividades Associativas			
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS						
Despesas com Administração e Atividades Associativas	0	123.065	33.188		156.273	(24.563)
15.	0	0	(31.429)		(31.429)	(203.753)
Pescaria e Encargos	0	0	0			(6.648)
16.	0	0	(4.839)		(4.839)	(166.429)
Gastos Gerais e Materiais de Uso Comum	0	0	(28.590)		(28.590)	(28.569)
17.	0	0	0		0	(107)
Depreciações e Amortizações	0	0	0		0	
Tributos, Taxas e Contribuições	0	0	0		0	
Outras Despesas Operacionais	0	0	0		0	(9.752)
Outras Receitas Operacionais	0	123.065	64.617		187.702	188.942
SUPERÁVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO ANTES DAS DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS	950.081	124.642	(30.789)		1.044.643	527.462
Despesas e Receitas Financeiras	115.150	(10.322)	(1.187)		103.591	(1.160.929)
Despesas Financeiras	(76.007)	(15.331)	(6.669)		(98.003)	(1.482.574)
Receitas Financeiras	191.157	5.299	5.478		201.934	321.645
SUPERÁVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	1.095.831	114.310	(31.967)		1.148.774	(633.467)
BENEFÍCIO TRIBUTÁRIO AUFERIDO	0	0	3.295.537		3.295.537	3.203.914
ISENÇÕES E IMUNIDADES	0	0	(3.295.537)		(3.295.537)	(3.203.914)
Contribuição Previdenciária Patronal	0	0	(2.662.565)		(2.662.565)	(2.626.060)
COTRINS	0	0	(529.562)		(529.562)	(577.854)
Contribuição Social sobre o Lucro	0	0	(103.390)		(103.390)	0
SUPERÁVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	1.095.831	114.310	(31.967)		1.148.774	(633.467)

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

Salete Bolzan
 SALETE BOLZAN
 Diretora Presidente
 CPF nº 144.385.278-30

Edinaldo Barboza de Oliveira
 EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
 Contador - CRC-DF 017405/O-3
 CPF Nº 523.560.861-53

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ

CNPJ nº 72.303.589/0001-08

Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2020

PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2019 A 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(Em Reais 1)

CONTA DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL		TOTAL
	Superávit ou Déficit Acumulado	Resultado do Exercício	
SALDOS EM 01 DE JANEIRO DE 2019	994.760	97.039	1.091.799
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	42.240	0	42.240
TRANSFERÊNCIA PARA PATRIMÔNIO SOCIAL	97.039	(97.039)	0
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	0	(633.467)	(633.467)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	1.134.039	(633.467)	500.572
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.074.153	0	1.074.153
TRANSFERÊNCIA PARA PATRIMÔNIO SOCIAL	(633.467)	633.467	0
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	0	1.148.774	1.148.774
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	1.574.725	1.148.774	2.723.499

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)


SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30


EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF Nº 523.560.861-53

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ
CNPJ nº 72.303.589/0001-08
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2020
METODO INDIRETO
(Em Reais 1)

	PERÍODO DE	
	01/JAN./2020	01/JAN./2019
	A	A
	31/DEZ./2020	31/DEZ./2019
1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.797.696	18.937
Resultado Líquido Ajustado	2.465.949	(509.744)
Superavit / (Deficit) do Exercício	1.148.774	(633.467)
Ajustes		
Provisão para Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa	58.695	(98.501)
Baixas de Bens do Imobilizado	(3.377)	1.544
Depreciações e Amortizações	187.704	178.440
Transferências para o Patrimônio Social	1.074.153	42.240
Acrescimos / Decréscimos do Ativo Circulante	(53.395)	(1.043.539)
Anuidades e/ou Mensalidades Escolares	(39.987)	(39.877)
Impostos e Contribuições a Recuperar	(1.181)	77
Estoques	46.436	(370.772)
Outros Valores a Receber	(58.663)	(632.967)
Acrescimos / Decréscimos do Passivo Circulante	(614.858)	1.572.220
Fornecedores	(244.617)	725.723
Obrigações Trabalhistas a Pagar	(53.181)	363.980
Impostos, Taxas e Contribuições Diversas	22.689	120.151
Adiantamentos de Clientes	(361.908)	325.413
Outras Contas a Pagar	22.159	36.953
2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(976.361)	(121.234)
Pagamentos de Aquisições do Imobilizado	(975.601)	(112.334)
Pagamentos de Aquisições do Intangíveis	(760)	(8.900)
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	211.595	209.183
Pagamentos/Recebimentos de Empréstimos e Financiamentos	211.595	209.183
Valores Transitórios	0	0
4 - VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES NO PERÍODO	1.032.930	106.886
5 - RESUMO		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.233.227	1.126.341
Variação das Disponibilidades no Período	(57.627)	106.886
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	1.175.600	1.233.227

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

Salete Bolzan
SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30

Edinaldo Barbosa de Oliveira
EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF Nº 523.560.861-53

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ
CNPJ nº 72.303.589/0001-08
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO 2020
(Em Reais 1)

	PERÍODO DE	
	01/JAN./2020 A 31/DEZ./2020	01/JAN./2019 A 31/DEZ./2019
VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR		
RECEITAS	24.212.187	23.695.810
Prestação de serviços educacionais	20.043.936	20.624.154
Prestação de serviços assistenciais	3.980.549	2.882.714
Outras receitas operacionais	187.702	188.942
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(4.258.496)	(5.709.821)
Despesas gerais e materiais de consumo	(4.258.496)	(5.700.069)
Outras despesas operacionais	0	(9.752)
VALOR ADICIONADO BRUTO	19.953.691	17.985.989
RETENÇÕES	(187.704)	(178.440)
Depreciações, amortizações e exaustões	(187.704)	(178.440)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	19.765.987	17.807.549
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	201.934	321.645
Receitas financeiras	201.934	321.645
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	19.967.921	18.129.194
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
DESPESAS FINANCEIRAS	98.003	1.482.574
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	18.721.144	17.280.087
Despesas com pessoal e encargos	11.264.856	12.056.150
Impostos e contribuições	83.551	97.698
Gratuidades com bolsas de estudos e descontos	6.372.414	4.245.052
Despesas gerais e materiais de consumo com Gratuidades	1.000.323	881.187
SUPERAVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	1.148.774	(633.467)
VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO	19.967.921	18.129.194

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

Saete Bolzan
SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30

Edinaldo Barbosa de Oliveira
EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF Nº 523.560.861-53

POLÍTICAS CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS
ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

1. INFORMAÇÕES GERAIS

A ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ, é uma pessoa jurídica de direito privado, associação sem fins econômicos, filantrópica, e tem por finalidade criar, congregar, manter, dirigir, assessorar, orientar instituições que promovam ações no âmbito da assistência social, da educação, do ensino, da saúde, da geriatria, da ecologia e do meio ambiente, do esporte e do lazer, desenvolvendo suas atividades em qualquer parte do território nacional.

A Associação não distribui resultados, dividendos, bonificações ou parcelas de seu patrimônio sob nenhum pretexto, bem como não remunera nem concede vantagens por qualquer forma a seus diretores, associados, conselheiros, instituidores, beneméritos, benfeitores e equivalentes. Os resultados operacionais são aplicados integralmente na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

2. BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e normas de contabilidade emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade em especial: a) ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros; b) NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas; c) NBC TG 26 (R5) – Apresentação das Demonstrações Contábeis; e d) NBC TG – Estrutura Conceitual para Relatório Financeiro., com a Legislação Societária, com os atos homologados pelos órgãos reguladores, e com as práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam as normas de contabilidade para apresentação das Demonstrações Contábeis.

Estas Demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (1) - unidades de moeda brasileira – e elaboradas de acordo com a Norma Internacional de Relatório Financeiro para Pequenas e Médias Empresas emitida pelo Conselho de Normas Internacionais de Contabilidade (IASB), exceto quanto ao ajuste a valor presente e redução ao valor recuperável dos ativos classificados no grupo não circulante nas contas imobilizado e intangíveis. A administração da Entidade concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa. A seguir descrevemos as práticas contábeis adotadas pela Entidade:

2.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras possuem liquidez imediata e estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício.

2.2 CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS

Referem-se a valores de curto e longo prazo referentes a mensalidades escolares a receber dos responsáveis financeiros pelos alunos matriculados, contratadas na forma de anuidade, porém a essência do processo é receber ao longo do exercício, em parcelas mensais - dentro do mês em curso – o valor correspondente aos serviços educacionais prestados naquele mês, e a outros valores recebíveis decorrentes de antecipações, cauções, impostos a recuperar, etc. Sobre estes valores não incidem juros e ao final de cada período, os valores contábeis de contas a receber de clientes e outros recebíveis são revistos para determinar se há qualquer evidência objetiva de que os valores não são recuperáveis. Os valores considerados incobráveis são reconhecidos como perda no resultado do exercício, e sobre os valores considerados duvidosos constitui-se provisão para perdas com créditos de liquidação duvidosa conforme o caso. As Anuidades e/ou mensalidades escolares se encontram registrados pelo valor de venda.

2.3 IMOBILIZADO

Está demonstrado pelo custo de aquisição, e não está ajustado por depreciações e amortizações acumuladas. A Entidade não avaliou seus bens do ativo imobilizado a valor presente. Esta decisão foi baseada no item 2.13 e 2.14 da NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas em função do custo do procedimento superar os benefícios esperados.

2.4 CONTAS A PAGAR A FORNECEDORES E OUTRAS OBRIGAÇÕES

As contas a pagar a fornecedores e outras obrigações, são obrigações assumidas em prazos normais de crédito e não estão sujeitas a juros. As contas a pagar a fornecedores quando valorizadas em moeda estrangeira são convertidas para Reais – unidade monetária brasileira - utilizando-se a taxa de câmbio vigente na data do encerramento.

2.5 OUTROS ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos (passivos).

2.6 PROVISÕES

As provisões são reconhecidas quando um evento passado gerou uma obrigação presente - legal ou implícita – e existe a probabilidade da não realização de valores a receber ou de uma saída de recursos. Os valores constituídos como provisões foram calculados e registrados tomando por base a melhor estimativa do valor de liquidação na data de encerramento das demonstrações financeiras, levando em consideração os riscos e incertezas.

2.7 REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS – IMPAIRMENT

A Administração não efetuou o teste de Impairment nos valores contábeis dos ativos de vida longa, principalmente o imobilizado a ser mantido e utilizado nas operações, para identificar o valor recuperável. Esta decisão foi baseada no item 2.13 e 2.14 da NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas em função do custo do procedimento superar os benefícios esperados.

2.8 AJUSTE AO VALOR PRESENTE

As atualizações e/ou descontos para ajuste ao valor presente dos elementos do ativo e passivo financeiros – aplicações financeiras de curto e longo prazo, títulos e valores mobiliários, empréstimos e financiamentos conforme o caso - foram calculadas com base nas taxas de rendimentos ou encargos pactuada nas operações, de forma proporcional até a data do encerramento do exercício.

Em relação aos ativos e passivos não financeiros - valores a receber de mensalidades, adiantamentos, outras contas a receber, fornecedores, e outras contas a pagar – não foram identificadas situações relevantes que indicassem a necessidade do referido ajuste.

2.9 RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS

As receitas, custos e despesas são reconhecidos na demonstração do resultado com base na associação direta entre os custos e despesas e os correspondentes itens de receita. Esse processo, usualmente chamado de confrontação entre despesas e receitas (Regime de Competência), envolve o reconhecimento simultâneo ou combinado das receitas, custos e despesas que resultem diretamente das mesmas transações ou outros eventos.

3 INSTRUMENTOS FINANCEIROS E GERENCIAMENTO DE RISCOS ASSOCIADOS

Os instrumentos financeiros da Entidade encontram-se registrados em contas patrimoniais e estão compreendidos principalmente pelas contas-correntes bancárias, pelo saldo de aplicação financeiras, contas a receber classificados como instrumentos financeiros para negociação (caixa e equivalentes de caixa). Estão demonstrados por valores próximos aos seus valores de mercado, e estão expostos, principalmente, a riscos de mercado e de crédito, porém, nenhum indicativo de imparidade é conhecido pela Administração. A Entidade não opera com instrumentos financeiros derivativos.

A Entidade apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- a. **Risco de crédito:** representa o risco de prejuízo financeiro da Entidade caso um cliente ou contra-parte em um instrumento financeiro não cumpra com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis da Entidade representados, principalmente por caixa e equivalentes de caixa, mensalidades a receber e outros créditos
- b. **Risco de liquidez:** representa o risco de a Entidade encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. Os principais passivos financeiros estão representados pelos fornecedores e obrigações sociais, fiscais e trabalhistas.
- c. **Risco operacional:** representa o risco de prejuízos diretos ou indiretos decorrentes de uma variedade de causas associadas a processos operacionais, pessoal, tecnologia e infra-estrutura da Entidade e de fatores externos, exceto os relacionados ao risco de créditos, e de liquidez, bem como aqueles decorrentes de exigências legais e reguladoras. O objetivo da Entidade é administrar o risco operacional para evitar a ocorrência de prejuízos que inviabilizem a manutenção de seus serviços.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2020 Em Reais (1)
Caixa	19.258
Bancos Conta Movimento	568.728
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	587.614
	1.175.600

5. ANUIDADES E/OU MENSALIDADES ESCOLARES

	2020 Em Reais (1)
Vencidas a mais de 365 dias	992.466
Vencidas até 365 dias	745.873
Outros Créditos	194.933
	1.933.272

5.1 PROVISÃO PARA PERDAS COM CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA

A referida provisão foi constituída sobre o total dos saldos vencidos até 31/12/2018. A direção da entidade decidiu por não constituir provisão para perdas sobre os valores vencidos nos últimos dois exercícios em face do alto índice de recuperabilidade quando da renovação das matrículas para o exercício seguinte.

6. OUTROS VALORES A RECEBER

	2020 Em Reais (1)
Adiantamentos a funcionários	96.802
Convênios a receber	172.100
Aluguéis a receber	8.657
Outros valores	74.633
	352.192

km

7. IMOBILIZADO

2020 - Em Reais (1)				
Conta	Custo Corrigido	Depreciações Acumuladas	Saldo Residual em 31/12/2020	Taxa de Depreciação ao Ano
Imóveis e Instalações	251.747	(72.406)	179.341	4% a 10%
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.118.694	(448.726)	669.968	10% a 20%
Veículos	332.550	(238.809)	93.741	20%
Móveis e Utensílios	652.135	(197.268)	454.867	10%
Outras Imobilizações	0	0	0	0%
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	0	0	0	0%
	2.355.126	(957.209)	1.397.917	

8. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Refere-se a valores de direitos e/ou obrigações, conforme o caso - transferidos para as entidades congêneres que assumiram as atividades operacionais de educação e assistência social da entidade - a serem reembolsados. Estão registrados pelo valor original acrescido de atualização monetária até a data do balanço.

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR

2020 Em Reais (1)	
Salários e ordenados	495.903
Férias a pagar	406.589
	902.492

10. IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS

2020 Em Reais (1)	
Contribuições previdenciárias e sociais	278.379
Impostos e contribuições	134.904
Aluguéis a receber	1.031
	414.314

11. ADIANTAMENTO DE CLIENTES

Refere-se à antecipação de mensalidades escolares referentes ao próximo exercício. Estão demonstradas pelo valor original.

12. CONVÊNIOS A APLICAR

Refere-se a valores de convênios firmados com órgãos públicos cuja execução orçamentária será concluída no próximo exercício.

13. PATRIMÔNIO SOCIAL

É composto pelos valores dos superávits e déficits acumulados ao longo dos exercícios, cujos valores foram reinvestidos na ampliação e manutenção de suas instalações e na manutenção dos serviços prestados.

13.1 TRANSFERÊNCIAS ENTRE MANTENEDORA E MANTIDAS

As transferências de recursos - enviados e/ou recebidos - entre as unidades mantenedora e mantidas, são remessas de valores para fazer frente às obrigações, ou para centralizar a gestão dos recursos na mantenedora ou administrações regionais conforme o caso. Estão registradas a valores originais.

14. RECEITAS COM DOAÇÕES, CONTRIBUIÇÕES, CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

As doações e contribuições estão registradas em contas de receitas operacionais, a valores originais. As doações e contribuições são valores recebidos de terceiros, a título de colaboração por espontaneidade dos benfeitores. Os valores referentes a convênios e subvenções governamentais foram registrados em contas de receitas pelo regime de competência e aplicados na manutenção dos objetivos sociais da Entidade e nos fins específicos de cada convênio conforme o caso.

Doações e contribuições	2020
	Em Reais (1)
Pessoas físicas	81.001
Pessoas jurídicas	1.669.772
	1.750.773

Convênios e subvenções governamentais	2020
	Em Reais (1)
Prefeitura do Município de Campinas – S.M.E. CRECHE	2.036.030
Prefeitura do Município de Descalvado - FUNDEB	170.657
Justiça Federal – Depósitos Judiciais Pecuniários	18.180
Programa Nota Fiscal Paulista	4.909
	2.229.776

15. APLICAÇÃO EM GRATUIDADES

A instituição mantém critérios de avaliação social para a concessão e manutenção das gratuidades. Os benefícios são na forma de: (a) Atendimento assistencial a crianças em situação de vulnerabilidade social, com gratuidade total, as quais são concedidas após avaliação de situações especiais e excepcionais, dadas em função da renda familiar, da necessidade imperiosa de auxílio para a família, ou outras que possam comprometer a manutenção e formação do indivíduo; (b) Bolsas de Estudos totais e parciais; (c) Aulas de reforço escolar; e (d) Hospedagem, alimentação e atendimentos diversos aos beneficiários atendidos na Entidade.

As atividades da Assistência Social são desenvolvidas nas instalações da unidade de Educação Básica Gratuita. Os custos das atividades desenvolvidas em conjunto foram rateados de acordo com o número de atendimentos.

15.1 DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS EM GRATUIDADES

	2020
	Em Reais (1)
Bolsas de Estudo integrais Lei 12.101/09	928.611
Bolsas de Estudo parciais de 50% Lei 12.101/09	599.590
Educação básica gratuita em turno integral	2.894.836
Ações Assistenciais	0
	4.423.037

15.2 DEMONSTRAÇÃO DA QUANTIDADE DE BOLSAS DE ESTUDOS CONCEDIDAS CONFORME ANEXO VIII-A DA PORTARIA NORMATIVA MEC 15/2017

VARIÁVEIS	DESCRIÇÃO	QUANTIDADE
M	Numero de alunos matriculados	1.647
Bne	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais NÃO enquadradas na Lei 12.101/09	88
Ai	Numero de alunos inadimplentes a mais de 90 dias que não renovaram matricula	0
N = M-Bne-Ai	Numero de alunos pagantes = Total de alunos matriculados excluindo-se os alunos inadimplentes (Art. 13-C, § 2º, da Lei 12.101/09) e alunos com bolsas de estudo integrais que não atenderam a Lei 12.101/09	1.559
Id	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais conforme Art. 14 da Lei 12.101/09 que tenham a sua deficiência declarada no censo da educação básica	0
It	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais conforme Art. 14 da Lei 12.101/09 matriculados na educação básica em tempo integral	154
Io	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais conforme Art. 14 da Lei 12.101/09 matriculados na educação básica que não sejam portadores de deficiência e não estejam matriculados em tempo integral	77
I = Id+It+Io	Numero de alunos com bolsas de estudo integrais de acordo com o Art. 14 da Lei 12.101/09	231
P	Numero de alunos com bolsas de estudo parciais de 50% de acordo com o Art. 14 da Lei 12.101/09	81
Bcc	Quantidade de bolsas de estudo integrais resultado da conversão de beneficios complementares calculados em planilha auxiliar (Anexo 9)	0
LBc	Limite de beneficios complementares (25% da Proporção 5 x 1) = $(1 / 3) \times (Io + 1,2 \times Id + 1,4 \times It + 0,5 \times P)$	111
Bc	Quantidade de bolsas de estudo integrais resultado da conversão de beneficios complementares a considerar	0
CALCULOS		
a) Proporção 9 x 1		
a.1) Proporção 9 x 1 = $(N / 10)$		156
a.2) Quantidade de bolsas de estudo integrais de acordo com a Lei 12.101/09 = I		231
a.3) Verificação da quantidade mínima de bolsas de estudo integrais de acordo com a Lei 12.101/09 Proporção 9 x 1 = $(I \geq N / 10)$		ATENDIDO
b) Proporção 5 x 1		
b.1) Proporção 5 x 1 = $(N / 6)$		260
b.2) Numero de bolsas equivalentes ($Io + 1,2 \times Id + 1,4 \times It + 0,5 \times P + Bc$)		333
b.3) Verificação da quantidade mínima de bolsas de estudo integral de acordo com a Lei 12.101/09 Proporção 5 x 1 = $(N / 6) \geq (Io + 1,2 \times Id + 1,4 \times It + 0,5 \times P + Bc)$		ATENDIDO

16. GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS

	2020 - Em Reais (1)		
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas
Salários e ordenados	8.327.603	1.607.418	0
Encargos sociais	630.206	129.733	0
Outros gastos com pessoal	458.368	111.528	0
	9.416.177	1.848.679	0

m x

17. GASTOS GERAIS E MATERIAIS DE USO E CONSUMO

	2020 - Em Reais (1)		
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas
Serviços públicos (Água, energia, telefonia, etc)	308.429	91.927	1.273
Material de consumo	133.696	83.607	0
Material didático e pedagógico	1.511.980	43.872	0
Alimentos	22.328	8.307	0
Alugueis	637.259	515.302	0
Serviços de terceiros	659.071	131.144	1.413
Manutenção e conservação	508.283	61.464	663
Provisão para perdas com créditos de liquidação duvidosa	422.649	5	0
Outros gastos	49.962	64.695	1.490
	4.253.657	1.000.323	4.839

18. ISENÇÕES E IMUNIDADES

Os benefícios recebidos no exercício na forma de isenção parcial ou total da contribuição da empresa para o INSS foram calculados como se devido fossem por unidade, a COFINS, o imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro foram calculados como se devido fossem, porém, sobre o resultado da Entidade, cujos valores demonstramos a seguir.

TRIBUTOS / CONTRIBUIÇÃO	2020 Em Reais (1)
- Contribuição Previdenciária Patronal	2.662.585
- COFINS	529.562
- Contribuição Social sobre o Lucro	103.390
	3.295.537

19. SEGUROS

A Entidade mantém seus bens móveis e imóveis segurados a valores julgados suficientes para cobertura de eventuais perdas e/ou danos

20. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Estas Demonstrações Financeiras foram aprovadas pela Direção Geral da Entidade e autorizadas para emissão em 31 de março de 2021.


SALETE BOLZAN – DIRETORA PRESIDENTE
CPF Nº 144.385.278-30

SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30


EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA – CONTADOR
CRC – 017405/O-3 – CPF Nº 523.560.861-53

EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF Nº 523.560.861-53