

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2019 a 12/2019

ATIVOATIVO CIRCULANTE
DISPONIBILIDADES

CAIXA

CAIXA

1.968,69

Total - CAIXA

1.968,69

BANCOS CONTA MOVIMENTO

BCO ITAU - C/C 24299-8

10,00

Total - BANCOS CONTA MOVIMENTO

10,00

Total - DISPONIBILIDADES

1.978,69

VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO

CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS

APLICAÇÃO - BCO DO BRASIL -C/C 104217-3

148.243,63

APLICAÇÃO -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3

139.297,32

POUPANCA -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3

9.500,00

APLICACAO - BCO ITAU - C/C 24299-8

24.789,17

Total - CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS

321.830,12

ADIANTAMENTOS

ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS

9.865,88

ADIANTAMENTO DE IMPOSTOS

524,60

Total - ADIANTAMENTOS

10.390,48

Total - VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO

332.220,60

TOTAL - ATIVO CIRCULANTE**334.199,29**

ATIVO NAO CIRCULANTE

ATIVO PERMANENTE

IMOBILIZADO TECNICO

INSTALAÇÕES

2.880,00

VEÍCULOS

36.981,69

MÓVEIS E UTENSÍLIOS

33.769,00

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA

27.730,78

MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS

11.945,05

Total - IMOBILIZADO TECNICO

113.306,52

DEPRECIACOES ACUMULADAS

DEPR.ACUM.-INSTALAÇÕES

-2.880,00

DEPR.ACUM.-VEÍCULOS

-36.981,69

DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS

-18.011,63

DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA

-17.743,88

DEPR.ACUM.-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS

-11.945,05

Total - DEPRECIACOES ACUMULADAS

-87.562,25

Total - ATIVO PERMANENTE

25.744,27

TOTAL - ATIVO NAO CIRCULANTE**25.744,27****TOTAL - ATIVO****359.943,56**

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2019 a 12/2019

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO

OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS

SALARIOS A PAGAR 5.106,00

CONT.ASSIST. E CONFED. A RECOLHER 120,00

PROVISÃO DE FÉRIAS 40.294,36

PROVISAO P/ENCARGOS SOCIAIS FÉRIAS 8.155,90

Total - OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS 53.676,26**Total - VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO 53.676,26****TOTAL - PASSIVO CIRCULANTE****53.676,26**

PATRIMONIO LIQUIDO

RESULTADOS ACUMULADOS

RESULTADO DO EXERCICIO

SUPERAVIT E OU DEFICIT ACUMULADOS 306.267,30

Total - RESULTADO DO EXERCICIO 306.267,30**Total - RESULTADOS ACUMULADOS 306.267,30****TOTAL - PATRIMONIO LIQUIDO****306.267,30****TOTAL - P A S S I V O****359.943,56**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2019 a 12/2019

CONTAS DE RESULTADO

RECEITA BRUTA

RECEITAS

RECEITAS ORDINARIAS

DONATIVOS " P. FÍSICA "

58.157,40

DONATIVOS " P JURÍDICA "

14.229,58

Total - RECEITAS ORDINARIAS

72.386,98

RECEITAS EXTRAORDINARIAS

SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL

789.571,17

RECEITAS EXTRAORDINARIAS

64.085,45

Total - RECEITAS EXTRAORDINARIAS

853.656,62

Total - RECEITAS

926.043,60

= RECEITAS**926.043,60**

DEDUCOES DA RECEITA BRUTA

DEDUCOES DA RECEITA BRUTA

DEVOLUCAO DE VERBAS DE PROJETOS

DEVOLUCAO DE VERBAS DE PROJETOS

-12.032,09

Total - DEVOLUCAO DE VERBAS DE PROJETOS

-12.032,09

Total - DEDUCOES DA RECEITA BRUTA

-12.032,09

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS COM PESSOAL

ORDENADOS E SALARIOS

-448.949,45

FERIAS

-62.310,22

13 SALARIO

-42.039,78

AVISO PREVIO

-7.241,96

INDENIZACOES TRABALHISTAS

-5.600,68

F.G.T.S.

-60.940,80

PIS S/FOLHA DE PAGAMENTO

-3.222,24

ENCARGOS SOCIAIS S/FERIAS PROVISIONADAS

-3.337,04

Total - DESPESAS COM PESSOAL

-633.642,17

Total - DESPESAS TRABALHISTAS

-633.642,17

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

MATERIAL DE LIMPEZA

-8.779,62

MATERIAIS DE ESCRITÓRIO E EXPEDIENTES

-298,90

MATERIAL DIDÁTICO E PEDAGÓGICO

-3.977,16

CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO

-2.666,79

CONDUÇÃO COLETIVA E TÁXI

-15.326,53

TELEFONE E INTERNET

-7.798,72

ÁGUA E ESGOTO

-5.978,09

REMUN.P/PREST.DE SERVICOS

-76.929,08

HONORÁRIOS CONTÁBEIS

-30.627,00

SERVIÇOS TÉCNICOS E ESPECIALIZADOS

-119,00

DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEL

-3.573,47

PREMIOS DE SEGUROS

-522,79

GASTOS C/CARTÓRIO E REGISTROS

-234,29

JORNAIS, REVISTAS E LIVROS

-2.000,00

UTENSÍLIOS DIVERSOS

-25.243,04

DESPESAS COM MÉDICO E MEDICAMENTOS

-192,28

DESPESAS COM ALIMENTOS

-6.530,07

CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES

-1.417,50

DEPRECIACÃO

-7.374,77

CORREIOS

-168,75

ENERGIA ELÉTRICA E GÁS

-21.536,13

OUTRAS DESPESAS GERAIS

-10.467,53

Total - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

-231.761,51

DESPESAS FINANCEIRAS

Lui

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2019 a 12/2019

CONTAS DE RESULTADO

DESPESAS BANCÁRIAS	-2.816,15	
Total - DESPESAS FINANCEIRAS		-2.816,15
/-/ RECEITAS FINANCEIRAS		
JUROS E COMISSOES ATIVAS	9.950,24	
Total - /-/ RECEITAS FINANCEIRAS		9.950,24
DESPESAS TRIBUTARIAS		
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-101,36	
MULTAS DE MORA	-35,98	
IR S/ APLICACAO FINANCEIRA	-1.206,80	
IOF S/ APLICACAO FINANCEIRA	-2,10	
Total - DESPESAS TRIBUTARIAS		-1.346,24
Total - DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS		-225.973,66
= SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		54.395,68



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2019 a 12/2019

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS****DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS**

EXERCÍCIO 2019

ORIGENS

SUPERÁVIT (OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO).....R\$ 54.395,68

DEPRECIÇÃO

VARIACIONES DO(S) RESULTADO(S) DE EXERCÍCIOS FUTUROS

AUMENTO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

ALIENAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DA

TOTAL DE ORIGENS:.....R\$ 54.395,68

APLICAÇÕES

AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO

AUMENTO DO ATIVO PERMANENTE - INVESTIMENTO

AUMENTO DO ATIVO DIFERIDO

AUMENTO DO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

REDUÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS PARA A

TOTAL DE APLICAÇÕES

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

VARIACIONES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

(+) VARIACÃO DO ATIVO CIRCULANTE

(-) VARIACÃO DO PASSIVO CIRCULANTE

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....EXERCÍCIO 2019

SALDO ANTERIOR:.....R\$ 251.871,62

(+) FUNDO DE VALORIZAÇÃO DE IMÓVEL

(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

(+) TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

(-) TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS

(+) ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO PATRIMONIAL.....R\$ 54.395,68

SALDO ATUAL.....R\$ 306.267,30

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

FLUXO DE CAIXA.....EXERCÍCIO 2019

ATIVIDADES OPERACIONAIS DA ENTIDADE

(+) RECEITAS DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E DEMAISR\$ 926.043,60

(-) DESPESAS TRABALHISTAS.....(R\$ 653.960,38)

(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....(R\$ 224.386,74)

(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS.....(R\$ 1.244,88)

(-) DEVOLUÇÃO DE VERBAS DE PROJETOS.....(R\$ 12.032,09)

SUB.TOTAL.....R\$ 34.419,51

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

(-) IMOBILIZADO.....(R\$ -)

SUB.TOTAL.....R\$ 34.419,51

ATIVIDADES FINANCEIRAS

(-) BANCOS.....(R\$ 35.392,41)

(-) DESPESAS BANCÁRIAS.....(R\$ 2.816,15)

(+) JUROS RECEBIDOS.....R\$ 9.950,24

(-) ADIANTAMENTOS.....(R\$ 8.358,02)

SUB.TOTAL.....(R\$ 2.196,83)

TOTAL.....(R\$ 2.196,83)

SALDO INICIAL DE CAIXA.....R\$ 4.165,52

CAIXA FINAL EM 2019.....R\$ 1.968,69

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2019**I - CONTEXTO OPERACIONAL**

NOTA 1

O Instituto Santa Rosália (Instituto), CNPJ 52.370.970/0001-82 constituído em 04 de setembro de 1964 é uma Associação Civil de direito privado, beneficente, de educação e de assistência social, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração e tem por finalidade dar amparo, assistência, educação e formação humana e religiosa a infância, ao idoso e a comunidade carente e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação vigente.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2019 a 12/2019

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS**

NOTA 2

As demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as atuais Normas Brasileiras de Contabilidade e considerando também os aspectos a serem observados por entidades sem finalidade de lucro, em conformidade com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade e NBC TG 1000. A moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis é o real.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 3

As despesas e receitas em geral são registradas pelo regime de competência.

NOTA 4

Aplicações financeiras: O Instituto possui aplicação financeira simplesmente para correção da inflação, pois todo dinheiro recebido é aplicado em atividade educacional, assistência e filantrópica.

NOTA 5

O Instituto sempre que recebe donativos de pessoas físicas, bem como, através de convênios com pessoas jurídicas, fornece recibo aos doadores e os contabiliza e as subvenções recebidas de órgãos governamentais já os contabiliza, por meio da prestação de contas, que é obrigatório apresentar junto a estes órgãos, bem como de pessoas que prestam serviços voluntário em 2019, sem nenhuma remuneração, demonstrado contabilmente, cf. ITG 2002.

Donativos:

	2018	2019
A) Pessoas físicas.....R\$	72.955,83	R\$ 58.157,40
B) Pessoas jurídicas.....R\$	-	R\$ 14.229,58
C) Voluntariado.....R\$	46.000,00	R\$ 51.000,00
D) Receitas extraordinárias.....R\$	-	R\$ 64.085,45

Subvenções:

O Instituto recebeu os seguintes auxílios e subvenções do poder público:

	2018	2019
A) Federal.....R\$	0,00	R\$ 0,00
B) Estadual.....R\$	0,00	R\$ 0,00
C) Municipal Creche Ed. Infantil.....R\$	761.741,85	R\$ 789.571,17
D) Subvenção Governamental Indenizatória.R\$	0,00	R\$ -

O convênio municipal com a Prefeitura de Guarulhos é de educação infantil, ou seja, creche, abrangendo crianças de 02 a 03 anos, sendo complementação do ensino público com atividades de recreação e de sociabilização.

Nota 6

Os recursos do Instituto foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Nota 7

Gratuidade

Segregação do Balanço por área de atuação da entidade - Educação e Assistência Social.

O Instituto é entidade preponderante na área de Educação e desenvolve atividades de assistência social. Em atendimento a Lei 12.101/09 - Artigo 29º, e Decreto 7.237/10 - Artigo 11º, demonstra adiante seu balanço segregado por área de atuação.

A entidade concede 100% de gratuidade, pois todas as suas atividades, conforme demonstrado no quadro abaixo são 100% gratuita aos educandos e/ou usuários, seja na área da educação como da assistência social.

Nota 8

a) Educação Infantil Creche

Objetivo: Tem como finalidade o desenvolvimento integral da criança até cinco anos, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementando a ação da família e da comunidade em conformidade com a Lei 9.394 de 20/12/1996.

Nº de atendidos	Recursos aplicados
208 crianças de 02 a 03 anos	R\$ 789.571,17

b) Assistência Social - (proteção social básica, programa de atendimento familiar)

Objetivo: A família, hoje é reconhecidamente um dos espaços privilegiados para o desenvolvimento integral dos indivíduos, essencial à humanização, à socialização, transmitindo saberes, valores, hábitos e princípios que constroem e determina todo e qualquer indivíduo para viver em coletividade. A assistência social tem a matricialidade familiar como campo privilegiado de atuação na garantia dos mínimos sociais tendo como base legal a Política Nacional de Assistência Social (PNAS - 2004), a Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS/93 2011) e alterada pela Lei 12.435 de 09/07/2011.

Nº de atendidos	Recursos aplicados
79 famílias	R\$ 22.000,00

Nota 9

Isenção Usufruída

O Instituto é isento da contribuição empresarial devida ao INSS sobre a folha de pagamento e sobre serviços tomados de autônomos.

	2018	2019
INSS-Cota Patronal.....R\$	106.270,14	R\$ 110.659,89
INSS-Cota Terceiros.....R\$	30.818,34	R\$ 32.091,36
INSS-SAT.....R\$	9.580,54	R\$ 5.532,99
TOTAL INSS.....R\$	146.669,02	R\$ 148.284,24

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO


Período: 01/2019 a 12/2019

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS**

COFINS (Contrib.fin.seg.social).....R\$	25.167,07	R\$	27.781,30
CSLL (Contrib.social s/lucro líquido).....R\$	<u>7.245,64</u>	R\$	<u>8.159,35</u>
TOTAL DAS ISENÇÕES.....R\$	179.081,73	R\$	184.224,89

A CSLL seria calculada sobre o lucro líquido a base de 9% e a COFINS 3% sobre as receitas, diminuído do trabalho voluntário, porém, por lei, está isenta destes tributos.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2019.



Presidente: ANA APARECIDA CINTRA

Contabilista: NILZA MARIA DA SILVA

CPF: 532.006.409-87

CRC/SP: 1SP202654/O-2