

ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS



PASTORAL DO MENOR E FAMILIA DA DIOCESE DE FRANCA

CNPJ 56.885.262/0001-35

Rua Leandro Fernandes Martins, 1949 – Jardim Aeroporto III – 14.404-259 – Franca-SP.

Fones: (16) 3701-7550 (16) 3721-6109 – (16) 9-9182-9200. Pastoralmenorfranca1yahoo.com.br

UTILIDADE PUBLICA FEDERAL Decreto de 23/04/99, ESTADUAL, Lei 8437 –MUNICIPAL, Lei 3471

BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2019 – EM REAIS

| ATIVO | NOTA | 2019 | 2018 | PASSIVO | NOTA | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|--|------|------------------|------------------|
| CIRCULANTE | | | | CIRCULANTE | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa - sem restrição | | 29.964 | 111 | Fornecedores | | 74.983 | 88.348 |
| Caixa e equivalentes de caixa - com restrição | | 1.222 | 2 | Obrigações sociais e fiscais | 05 | 9.224 | 65.762 |
| Aplicações financeiras - sem restrição | 3.1 | 526.093 | 733.642 | Provisão de Férias | | 467.393 | 391.223 |
| Aplicações financeiras - com restrição | 3.2 | 2.711.584 | 2.066.529 | Provisões Rescisórias | | 327.528 | 439.291 |
| Adiantamentos | | 24.010 | 101.637 | Recursos de Projetos | 06 | 7.385.197 | 6.715.670 |
| Outros ativos circulantes | 3.3 | 4.597.124 | 4.636.057 | Receitas Antecipadas | 07 | 53.780 | 40.621 |
| | | | | Cheques a Compensar | | 1.522 | 10.020 |
| | | | | Parcelamentos de Tributos | 08 | 16.994 | 11.210 |
| TOTAL ATIVO CIRCULANTE | | 7.889.997 | 7.537.978 | TOTAL PASSIVO CIRCULANTE | | 8.336.621 | 7.762.145 |
| NÃO CIRCULANTE REALIZAVEL A LONGO PRAZO | | | | NÃO CIRCULANTE | | | |
| Outros Valores | 3.4 | 842.293 | 859.448 | Receitas Antecipadas | 04 | 431.664 | 418.097 |
| Imobilizado | 04 | 1.186.665 | 1.108.453 | Pagamentos de Tributos | 08 | 48.945 | 56.986 |
| | | | | Contingências a Pagar | 10 | 100.000 | 200.000 |
| TOTAL ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 2.028.958 | 1.967.901 | TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | 580.609 | 675.083 |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | Patrimônio líquido | | 1.001.725 | 1.068.651 |
| TOTAL DO ATIVO | | 9.918.955 | 9.505.879 | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 1.001.725 | 1.068.651 |
| | | | | TOTAL DO PASSIVO | | 9.918.955 | 9.505.879 |

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DEFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 - EM REAIS

| RECEITAS | NOTA | 2019 | 2018 | DESPESAS | NOTA | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|---|------|--------------------|--------------------|
| Receitas de subvenções específicas e convênios | 09 | 8.636.092 | 7.419.279 | Despesas com Atividades de Assistência Social | | (7.987.349) | (6.754.200) |
| Receitas de Donativos | | 210.216 | 197.062 | Despesas c/ Atividades de Educação | | (1.214.340) | (917.243) |
| Receitas de Bazares e Eventos | | 11.455 | 8.285 | Outras Despesas Administrativas | | - | (320.694) |
| Receitas Financeiras | | 69.740 | 85.603 | Despesas Financeiras | | (44.086) | (29.293) |
| Programa Nota Fiscal Paulista (SEFAZ/SP) | | 211.463 | 38.032 | Outras Despesas | | - | 116.150 |
| Trabalho Voluntário | | 61.452 | 58.490 | | | | |
| Outras Receitas | | 39.072 | 32.404 | | | | |
| SOMA DAS RECEITAS | | 9.239.490 | 7.839.155 | SOMA DAS DESPESAS | | (9.245.775) | (7.905.280) |
| DEFICIT DOS EXERCÍCIOS | | 6.285 | 66.125 | | | | |
| TOTAL | | 9.245.775 | 7.905.280 | TOTAL | | (9.245.775) | (7.905.280) |

RECONHECIMENTO

Reconhecemos a exatidão dos presentes Balanços Patrimoniais, cujos ATIVOS e PASSIVOS, estão uniformes nas mesmas importâncias de R\$ 9.918.955,00 (nove milhões, novecentos e dezoito mil e novecentos e cinquenta e cinco reais) e, R\$ 9.505.879,00 (nove milhões, quinhentos e cinco mil e oitocentos e setenta e nove reais), relativos aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, respectivamente. Ressalvando a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita ao aspecto meramente técnico, desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da associação, que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob a sua total responsabilidade. As demais Demonstrações Financeira completas, acompanhadas das Notas Explicativas, encontram-se à disposição de todos os interessados na sede da Pastoral do Menor e Família da Diocese de Franca, Franca, 31 de dezembro de 2019.

Luis Aurélio Prior

Contador – CRC 1 SP 127873/0-4

CIC-MF 073.771.148-51 – CI/RG 13.833.771-SSP-SP

PASTORAL DO MENOR E FAMILIA DA DIOCESE DE FRANCA

Ovidio Jose Alves de Andrade – Presidente do Conselho Diretor

CIC-MF 980.877.978-68 – CI/RG 9.872.151-3-SSP-SP





PARECER DO CONSELHO FISCAL

Examinando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Superávit ou do Déficit do exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e todos os documentos que originaram estas peças contábeis, constatamos as suas integrais regularidades e exatidão, levando-nos a concessão do nosso parecer favorável às suas aprovações pela competente Assembléia Geral Ordinária. Franca, 10 de março de 2020.

| | | |
|------------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| | | |
| Maria Salete Gomes Teixeira | Clara Lucia da Aguiar | Gustavo de Souza |
| CIC-MF 463.667.178-34 | CIC-MF 075.883.458-61 | CIC-MF 223.907.898-70 |

Publicado no Diário Oficial do Município de Franca, edição de 15/04/2020



Av. Queiroz Filho, 1700 – 6º andar - 608
 Sunny Tower – Torre D
 05319-000 - São Paulo – SP – Brasil
 Tel: (11) 3862-1844
sgs@sgsauditores.com.br
www.sgsauditores.com.br

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS
 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

Aos administradores da
PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA
 Franca – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA** em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se

tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.



- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam

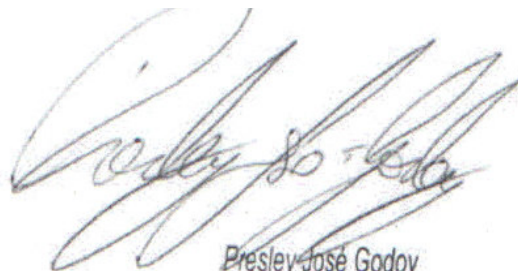
as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 19 de fevereiro de 2020.



SGS Auditores Associados S/S Ltda
CRC 2 SP 024.456/O-4



Presley José Godoy
CRC 1 SP 185.052/O-5



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

| ATIVO | Nota | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| CIRCULANTE | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa - sem restrição | | 29.964 | 111 |
| Caixa e equivalentes de caixa - com restrição | | 1.222 | 2 |
| Aplicações financeiras - sem restrição | 3.1 | 526.093 | 733.642 |
| Aplicações financeiras - com restrição | 3.2 | 2.711.584 | 2.066.529 |
| Adiantamentos | | 24.010 | 101.637 |
| Outros ativos circulantes | 3.3 | 4.597.124 | 4.636.057 |
| Total ativo circulante | | 7.889.997 | 7.537.978 |
| NÃO CIRCULANTE | | | |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | | |
| Outros valores | 3.4 | 842.293 | 859.448 |
| Imobilizado | 04 | 1.186.665 | 1.108.453 |
| Total ativo não circulante | | 2.028.958 | 1.967.901 |
| TOTAL DO ATIVO | | 9.918.955 | 9.505.879 |



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

| PASSIVO | Nota | 2019 | 2018 |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| CIRCULANTE | | | |
| Fornecedores | | 74.983 | 88.348 |
| Obrigações sociais e fiscais | 05 | 9.224 | 65.762 |
| Provisão de férias | | 467.393 | 391.223 |
| Provisões Rescisórias | | 327.528 | 439.291 |
| Recursos de Projetos | 06 | 7.385.197 | 6.715.670 |
| Receitas antecipadas | 07 | 53.780 | 40.621 |
| Cheques a compensar | | 1.522 | 10.020 |
| Parcelamento de tributos | 08 | 16.994 | 11.210 |
| Total passivo circulante | | <u>8.336.621</u> | <u>7.762.145</u> |
| NÃO CIRCULANTE | | | |
| Receitas Antecipadas | 07 | 431.664 | 418.097 |
| Parcelamento de Tributos | 08 | 48.945 | 56.986 |
| Contingências a pagar | 10 | 100.000 | 200.000 |
| Total do passivo não circulante | | <u>580.609</u> | <u>675.083</u> |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Patrimônio líquido | | <u>1.001.725</u> | <u>1.068.651</u> |
| Total do patrimônio líquido | | <u>1.001.725</u> | <u>1.068.651</u> |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | <u>9.918.955</u> | <u>9.505.879</u> |



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração do resultado

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018

Em Reais

| RECEITAS | Nota | 2019 | 2018 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Receita de subvenções específicas e convênios | 09 | 8.636.092 | 7.419.279 |
| Receita de donativos | | 210.216 | 197.062 |
| Receita de Bazares e eventos | | 11.455 | 8.285 |
| Receitas financeiras | | 69.740 | 85.603 |
| Programa nota fiscal paulista (SEFAZ/SP) | | 211.463 | 38.032 |
| Trabalho voluntário | | 61.452 | 58.490 |
| Outras receitas | | 39.072 | 32.404 |
| Total da receita | | 9.239.490 | 7.839.155 |
| DESPESAS | | | |
| Despesas c/Atividades de Assist.Social | | (7.987.349) | (6.754.200) |
| Despesas c/Atividades de Educação | | (1.214.340) | (917.243) |
| Outras Despesas Administrativas | | - | (320.694) |
| Financeiras | | (44.086) | (29.293) |
| Outras despesas | | - | 116.150 |
| Total das despesas | | (9.245.775) | (7.905.280) |
| Superávit/(Déficit) do exercício | | (6.285) | (66.125) |



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração do Resultado – Modelo Cebas – Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | 9.169.749 | 7.753.552 |
| RECEITA BRUTA DE ASSISTENCIA SOCIAL | 8.110.361 | 6.924.594 |
| SUBVENÇÕES | 7.615.775 | 6.622.725 |
| SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS ASSISTENCIA SOCIAL | 7.576.703 | 6.590.321 |
| RECEITAS DE SUBV. DIFERIDAS | 39.072 | 32.404 |
| CONVENIOS | - | - |
| CONVENIOS GOVERNAMENTAIS | - | - |
| CONVENIO FUNDAÇÃO CASA | - | - |
| DOAÇÕES RECEBIDAS | 210.216 | 197.062 |
| DOACOES | 210.216 | 197.062 |
| OUTRAS RECEITAS | 284.370 | 104.807 |
| ALUGUEIS | - | - |
| CREDITO NF PAULISTA | 211.463 | 38.032 |
| BAZAR E PROMOÇÕES | 11.455 | 8.285 |
| TRABALHO VOLUNTARIO | 61.452 | 58.490 |
| VENDA DE MATERIAIS E SERVICOS | - | - |
| RECEITA BRUTA DE EDUCAÇÃO | 1.059.388 | 828.958 |
| SUBVENÇÕES | 1.059.388 | 828.958 |
| SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS EDUCAÇÃO | - | - |
| | 1.059.388 | 828.958 |
| RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA | 9.169.749 | 7.753.552 |
| RESULTADO BRUTO | 9.169.749 | 7.753.552 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração do Resultado – Modelo Cebas – Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

Continuação:

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------------|--------------------|
| DESPESAS OPERACIONAIS | (7.987.449) | (7.076.165) |
| DESPESAS OPERACIONAIS ASSISTENCIA SOCIAL | (7.987.449) | (7.076.165) |
| DESPESAS COM SALARIOS E ENCARGOS | (4.687.096) | (4.155.129) |
| SALARIOS | (3.449.785) | (678.253) |
| 13. SALÁRIO | - | - |
| VALE TRANSPORTE | (29.874) | (607) |
| REFEIÇÃO FUNCIONÁRIOS | (136.412) | (56.930) |
| ENCARGOS SOCIAIS | (441.983) | |
| INSS | - | (208.573) |
| FGTS | - | (64.952) |
| PIS | - | (7.379) |
| DESP PROV 13º SALÁRIO | (317.680) | (232.532) |
| DESP.PROV.FERIAS E ENCARGOS | (375.491) | (217.731) |
| DESP.PROV.RESCISÓRIA | 223.772 | (108.884) |
| CESTA BÁSICA | (83.659) | - |
| FORMAÇÃO/CAPACITAÇÃO/CURSOS | (2.804) | - |
| DESPESA C/VIAGEM | (313) | - |
| MEDICINA E SEGURANÇA DO TRABALHO | (6.146) | - |
| RECURSOS HUMANOS | - | (2.520.798) |
| SEGURO DE VIDA | (5.269) | - |
| TRABALHO VOLUNTÁRIO | (61.452) | (58.490) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (1.538.793) | (1.380.714) |
| ÁGUA E ESGOTO | (7.530) | (4.773) |
| ALUGUEIS | (54.886) | (37.786) |
| ASSESSORIA JURIDICA | (1.200) | - |
| ASSISTENCIA CONTABIL | (17.363) | (1.479) |
| AUDITORIA | (5.907) | (5.550) |
| BENS PERMANENTES | (4.043) | - |
| DESP.E CONS.EQUIPAMENTOS | (27.796) | - |
| DESP.E MANUT.DE VEICULOS | (26.864) | (17.858) |
| DESP.E CONS.DE IMOVEIS | (220.620) | (197.807) |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração do Resultado – Modelo Cebas – Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

Continuação:

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| CONTAS PUBLICAS E GAS | (240.736) | (243.068) |
| CONTRIB.SINDICAL PATRONAL | (1.926) | - |
| TELEFONES E CORREIOS | (20.032) | (18.695) |
| DEPREC. MOVEIS E UTENSILIOS | - | (6.440) |
| DEPREC.BIBLIOTECA | - | (1.837) |
| DEPREC.EQUIP PERMANENTES DRADS | - | (1.996) |
| DEPREC.IMOV.AV.ELIZA V. GOSUEN | - | (8.720) |
| DEPREC.INSTRUMENTOS MUSICAIS | - | (2.319) |
| DEPREC.EQUIP COMUN E INFORMAT. | - | (37) |
| DEPRECIACAO MAQ E EQUIPAMENTOS | - | (164) |
| DEPRECIACAO PREDIO SOCIAL | - | (41.040) |
| DEPRECIACAO VEICULOS | - | (9.357) |
| DEPRECIACÕES E AMORTIAÇÕES | (108.488) | |
| DESP CARTORIO/XEROX | (638) | (740) |
| DESP. C/ PORTEIRO | - | (46.490) |
| DESP. C/ SEGUROS | (12.871) | (9.032) |
| DESP.C/RH | (12.898) | - |
| DESP.C/SEGURANÇA | (100.608) | (455) |
| DESP.C/TAXA DE ADMISTRAÇÃO | - | (34) |
| DESP. C/PASSEIOS E OFICINAS | (2.183) | (4.360) |
| DEVOLUCAO DE RECURSOS | - | (2.568) |
| ENERGIA ELETRICA | (25.301) | (26.025) |
| FRETES E CARRETOS | (227) | - |
| I.P.T.U | (2.113) | (1.998) |
| LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS | (500) | (1.258) |
| PUBLICAÇÕES E PUBLICIDADE | (527) | - |
| PSICOLOGA | (35.000) | - |
| REEMB.DESP.C/DIG NF PAULISTA | (33.460) | (15.027) |
| SERV.TERCEIROS - PF | (6.320) | (62.177) |
| SERV.TERCEIROS - PJ | (211.751) | (24.103) |
| SERVIÇOS EM GERAL | - | (133.048) |
| TARIFAS BANCARIAS | - | - |
| TAXAS E REGISTROS | (117) | (614) |
| TRABALHO VOLUNTÁRIO | - | - |
| TRANSPORTE | (456.768) | (453.859) |
| REVERSÃO PROVISÃO P/CONTINGÊNCIAS | 99.880 | - |



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração do Resultado – Modelo Cebas – Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

Continuação:

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------------|--------------------|
| DESPESAS COM PROJETOS/ATIVIDADES | (198.465) | (124.965) |
| FORMAÇÃO BÁSICA PROFISSIONAL | (65.692) | (38.894) |
| GASTOS DIVERSOS | - | (6.832) |
| MATERIAL E EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS | (1.880) | - |
| MATERIAIS ESPORTIVOS | (4.902) | - |
| MATERIAL P/OFICINA DE ARTE E CULTURA | (5.343) | (7.437) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | - | (10.896) |
| PROFESSOR DE BASQUETE | (65.758) | - |
| PROFESSOR DE JUDO | (22.930) | (31.506) |
| SERVIÇOS PRESTADOS PJ | (9.861) | (29.400) |
| UNIFORME | (22.099) | - |
| DESPESAS COM CONSUMOS DIVERSOS | (1.562.995) | (1.415.357) |
| ALIMENTAÇÃO | (1.320.636) | (1.116.583) |
| COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES | (28.527) | (22.294) |
| GÁS | (3.546) | (2.070) |
| EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA | (774) | - |
| IMPRESSOS E MATERIAIS DE ESCRITÓRIO | (2.234) | (1.783) |
| CAFÉ, LANCHES E REFEIÇÕES | - | (23.471) |
| GASTOS DIVERSOS | - | (26.712) |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO | (26.055) | (19.032) |
| MATERIAL DE CONSUMO | (75.482) | (111.785) |
| MATERIA DE LIMPEZA E HIGIENE | (100.305) | (84.591) |
| VESTUÁRIO E UNIFORMES | (1.870) | - |
| VIAGENS E ESTÁDIAS | (3.566) | (7.036) |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração do Resultado – Modelo Cebas – Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

Continuação:

| | 2019 | 2018 |
|--|--------------------|------------------|
| DESPESAS OPERACIONAIS EDUCAÇÃO | (1.214.340) | (917.243) |
| DESPESAS C/ SALARIOS E ENCARGOS | (1.052.045) | (779.622) |
| SALARIOS | (538.595) | (455.232) |
| 13. SALÁRIO | (50.747) | (57.591) |
| FÉRIAS | (74.405) | (70.602) |
| CONTRIB.SINDICAL/ASSIT/CONF | - | - |
| INSS | - | (120.350) |
| FGTS | - | (37.058) |
| PIS | - | (4.454) |
| VALE ALIMENTAÇÃO | - | (34.335) |
| ENCARGOS SOCIAIS | (220.065) | - |
| PLANOS DE SAUDE E SEGUROS | (3.495) | - |
| CESTA BÁSICA | (49.843) | - |
| PROVISÕES RESCISÓRIAS | (112.010) | - |
| MEDICINA E SEGURANÇA DO TRABALHO | (2.885) | - |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (77.111) | (61.392) |
| ASSISTÊNCIA CONTÁBIL | (2.750) | - |
| CONS.IMOVEIS | (11.875) | (18.098) |
| TELEFONES E CORREIOS | (5.744) | (2.009) |
| DESP.C/CERTIFICADO DIGITAL | (195) | - |
| DESP.C/TRANSPORTES | - | (4.668) |
| DESP.CARTORIO/XEROX | (48) | (1.340) |
| DESPESAS E CONSERVAÇÃO DE EQUIPAMENTOS | (26.467) | (8.025) |
| DESPESAS C/SEGUROS | (199) | (3.246) |
| DESP. C/ SEGURANÇA | - | (879) |
| DESPESAS E MANUTENÇÃO DE VEICULOS | (5.573) | (870) |
| ENERGIA ELETRICA | (22.410) | (22.257) |
| PASSEIOS E OFICINAS EXTERNAS | (940) | - |
| PUBLICIDADE E PROPAGANDA | (110) | - |
| SERVIÇOS PRESTADOS PJ | (800) | - |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração do Resultado – Modelo Cebas – Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

Continuação:

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| DESPESAS COM PROJETOS/ATIVIDADES | (27.653) | - |
| NUTRICIONISTA | (10.449) | - |
| PROFESSOR DE EDUCAÇÃO MUSICAL | (17.204) | - |
| DESPESAS COM CONSUMOS DIVERSOS | (57.531) | (76.229) |
| ALIMENTAÇÃO | (8.519) | (7.957) |
| COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES | (2.092) | (597) |
| GÁS | (9.410) | (8.452) |
| EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA | (290) | - |
| IMPRESSOS E MATERIAIS DE ESCRITÓRIO | (3.022) | - |
| GASTOS DIVERSOS | - | (2.295) |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO | (18.479) | (12.348) |
| MATERIAL DE CONSUMO | (4.543) | (9.160) |
| MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE | (11.176) | (10.601) |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | - | (3.077) |
| SERVIÇOS PRESTADOS PJ | - | (21.742) |
| RESULTADO FINANCEIRO | 25.655 | 57.581 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 69.741 | 85.603 |
| JUROS ATIVOS | - | 2.393 |
| DESCONTOS OBTIDOS | 24 | 1 |
| RENDAS DE APLICAÇÃO | 69.717 | 83.209 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (44.086) | (28.022) |
| TARIFAS BANCARIAS | (28.106) | (21.702) |
| IOF | - | (291) |
| MULTAS E JUROS | (15.980) | (5.470) |
| IR S/APLICAÇÃO FINANCEIRA | - | (559) |
| OUTRAS RECEITAS/DESPESAS | - | - |
| VENDA DE ATIVOS | - | - |
| GANHO/PERDA DE CAPITAL | - | - |
| PROVISÕES | - | 116.150 |
| PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS | - | 116.150 |
| Superávit/(Déficit) do exercício | (6.285) | (66.125) |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstração das mutações do patrimônio líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

| | <u>Patrimônio Social</u> | <u>Doações Patrimoniais</u> | <u>Ajuste de Avaliação Patrimonial</u> | <u>Superávit/ (Déficit) Acumulado</u> | <u>Total</u> |
|---|--------------------------|-----------------------------|--|---------------------------------------|------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2017 | 613.122 | 346.607 | 345.686 | - | 1.305.415 |
| Realização do Custo Atribuído | - | - | (21.098) | 21.098 | - |
| Transferência para patrimônio social | 21.098 | - | - | (21.098) | - |
| Ajuste de exercícios anteriores | (26.755) | - | - | (143.884) | (170.639) |
| Transferência para patrimônio social | - | (143.884) | - | 143.884 | - |
| Déficit do exercício | - | - | - | (66.125) | (66.125) |
| Transferência para patrimônio social | (66.125) | - | - | 66.125 | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2018 | 541.340 | 202.723 | 324.588 | - | 1.068.651 |
| Realização do Custo Atribuído | - | - | (21.098) | 21.098 | - |
| Transferência para patrimônio social | 21.098 | - | - | (21.098) | - |
| Ajuste de exercícios anteriores (nota 21) | - | - | - | (60.641) | (60.641) |
| Transferência para patrimônio social | - | (60.641) | - | 60.641 | - |
| Déficit do exercício | - | - | - | (6.285) | (6.285) |
| Transferência para patrimônio social | (6.285) | - | - | 6.285 | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2019 | 556.153 | 142.082 | 303.490 | - | 1.001.725 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Demonstrações do fluxo de caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|-----------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Superávit (déficit) do período | (6.285) | (66.125) |
| Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa: | | |
| Depreciação e amortização | 108.488 | 71.909 |
| Ajustes de períodos anteriores | (60.641) | (170.639) |
| Redução (aumento) do ativo | | |
| Contas a receber | 38.411 | (22.469) |
| Adiantamentos | 78.251 | (52.993) |
| Outros ativos | 17.055 | (66.462) |
| Aumento (redução) do passivo | | |
| Fornecedores | (13.365) | 6.916 |
| Obrigações sociais | (56.538) | 65.761 |
| Provisão de férias | 76.170 | 53.176 |
| Provisões Rescisórias | (111.763) | 108.884 |
| Parcelamento de tributos | (2.258) | (11.210) |
| Recursos de projetos | 669.527 | 460.664 |
| Contingências | (100.000) | (116.150) |
| Receitas antecipadas | 26.726 | (32.404) |
| Outros passivos | (8.498) | 9836 |
| Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais | 655.280 | 238.694 |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | |
| Aquisições de ativo imobilizado | (186.701) | (53.426) |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos | (186.701) | (53.426) |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | | |
| Recebimentos de empréstimos e financiamentos | - | - |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos | - | - |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos | - | - |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 468.579 | 185.268 |
| Caixa e equivalentes no início do período | 2.800.284 | 2.615.016 |
| Caixa e equivalentes no fim do período | 3.268.863 | 2.800.284 |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 468.579 | 185.268 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

Notas Explicativas da Administração as Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA** é uma Associação de caráter filantrópico, sem fins econômicos que tem por objetivos:

- i. Atuar junto a criança e adolescente e suas famílias, numa dimensão de valorização, de respeito à dignidade dessas pessoas humanas como filhos de Deus, de sua racionalidade e liberdade, priorizando os que estejam na rua, ou seja, de crianças e adolescentes;
- ii. Orientar, acompanhar e/ou encaminhar crianças e adolescentes empobrecidas e suas famílias em situações problemáticas, num processo de coparticipação na busca de alternativas e soluções para seus problemas;
- iii. Sensibilizar e mobilizar recursos sociais, políticos e econômicos, para o atendimento às necessidades básicas destas crianças e adolescentes e suas famílias;
- iv. Denunciar causas de empobrecimento, marginalidade, opressão e exploração da criança e adolescente e suas famílias, propiciando inclusive a articulação de meios para a defesa dos mesmos em situação de injustiça social;
- v. Despertar o envolvimento de pessoal voluntário, pertencente ou não às paróquias que compõem a Diocese, na ação-reflexão-ação.

1.1 DOS ESTABELECIMENTOS DA ASSOCIAÇÃO

A Pastoral do Menor e Família da Diocese de Franca desenvolve suas atividades beneficentes, através de suas unidades, podendo implantar outras em qualquer parte da Diocese de Franca, Estado de SP.

As unidades atualmente constituídas e estabelecidas são as seguintes:

01 – Centro Educacional Comunitário Nilda Vanini de Andrade (Unidade Social) situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Leandro Fernandes Martins, 1949 Jardim Aeroporto III, CEP 14.404-259, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0001-35;

02 – Abrigo Institucional, localizada nesta cidade de Franca. – SP, na Avenida Dom Pedro I, 5549, Jardim Antonio Petraglia, CEP 14.409-170, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0002-16;

03 – Casa Dom Helder Câmara, situada nesta cidade de Franca – SP, na Avenida Sidney Romeu de Andrade, S/N, Jardim Marambaia CEP 14.409-652, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0003-05;



04 – Centro Educacional Comunitário Jardim Palmeiras, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Antônio Fortunato de Oliveira, 1880 Jardim Palmeiras, CEP 14.406-708, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0004-88;

05 – Centro Educacional Comunitário São Sebastião, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Major Moura Matos, 1121 Vila Rezende CEP 14.406-528, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0005-69;

06 – Centro Educacional Comunitário Santa Gianna, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Maria Aparecida de Barros Ponce, 2923 Jardim Luiza I CEP 14.407-529, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0006-40;

07 – Casa Semi Liberdade situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Tiradentes, 1599 Centro CEP 14.400-550, cadastrada no CNPJ. 56.885.262/0007-20;

08 – Caip Dom Helder Camara, situado nesta cidade de Franca – SP á Avenida Sidney Romeu de Andrade, S/N, Bloco 02, Jardim Marambaia, CEP 14.409-652, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0008-01;

09 – Centro Educacional Comunitário Jardim Aeroporto I, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Romeu Presotto, 1950, Jardim Aeroporto II CEP 14.404-101, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0009-92;

10 – Centro Educacional Comunitário Jardim Aeroporto III, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua José Bernardes Sobrinho, 1849, Jardim Aeroporto III, CEP 14.404-251, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0010-26;

11 – Centro Educacional Comunitário Jardim Zelinda, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Professor Cláudio Junqueira, 330 Jardim Zelinda CEP 14.406-289, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0011-07;

12 – Unidade de Atividades com Idosos, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua José de Alencar, 1907, Estação CEP 14.405-208, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0012-98;

13 - Centro Educacional Comunitário Jardim Paulistano I, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Paulo Alves da Silva, 820 Jardim Paulistano CEP 14.402-432, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0013-79;

14 - Centro Educacional Comunitário Jardim Aeroporto III Coletivo II, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Carolina Piacezzi Tardivo, 1904, Jardim Aeroporto III, CEP 14.404-247, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0014-50.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.



RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumento financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2019.



f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Gratuitades

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e o decreto n.º 8.242/14.

h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência

i) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

3.1 APLICAÇÕES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Fundos de Investimentos | 526.093 | 733.642 |
| Total | 526.093 | 733.642 |

3.2 APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Poupança | 2.689.574 | 2.028.103 |
| Fundos de Investimentos | 22.010 | 38.426 |
| Total | 2.711.584 | 2.066.529 |

Em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 os valores registrados como "aplicações financeiras com restrição" estão demonstrados em contas bancárias específicas, conforme ITG 2002 (R1).



3.3. OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

Os valores que compõem o saldo das contas de outros ativos circulantes correspondem conforme quadro abaixo:

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Valores a Rec. Tc .0006 E 0007/2018 C1 E C2 | 3.914 | 3.914 |
| Seguros a Apropriar | 2.200 | 2.100 |
| Conv.Fund. Casa TC.024/16 a receber | 3.894.877 | 3.920.242 |
| Conv.Fund. Casa TC 025/16 a receber | 616.133 | 643.590 |
| Valores a receber Contraturno Nilda Vanini | - | 5.588 |
| Valores a receber CMDCAF | 60.000 | 60.000 |
| Valores a receber Termo de col.0151/018 | 20.000 | - |
| Valores a receber Semi-Liberdade | - | 623 |
| Total | <u>4.597.124</u> | <u>4.636.057</u> |

3.4. OUTROS ATIVOS NÃO CIRCULANTES

Os valores que compõem o saldo de outros valores no realizável a longo prazo correspondem conforme quadro abaixo:

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Deposito Recursal Casa | 30.800 | 98.856 |
| Caução | 38.500 | 35.500 |
| Aplicações financeiras sem restrição | 772.993 | 725.092 |
| Total | <u>842.293</u> | <u>859.448</u> |



4. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

| Descrição | Taxa anual % | Saldo | | | Transf. R\$ | Saldo 31.12.2019 R\$ |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|----------------------------|
| | | 31.12.2018 R\$ | Adições R\$ | Baixas R\$ | | |
| Custo | | | | | | |
| Máquinas e equipamentos | 10 | 700 | - | - | - | 700 |
| Máquinas e equipamentos | 10 | 1.880 | 1.063 | - | - | 2.943 |
| Móveis e utensílios | 10 | 95.330 | 1.620 | - | - | 96.950 |
| Veículos | 20 | 80.980 | 85.402 | - | - | 166.382 |
| Veículos | 20 | 37.200 | - | - | - | 37.200 |
| Veículos Projeto Cmdca | 20 | - | 21.000 | - | - | 21.000 |
| Veículos Projeto Van | 20 | - | 68.008 | - | - | 68.008 |
| Equip. de Comun. E Informática | 20 | 78.632 | 9.197 | - | - | 87.829 |
| Imóvel – Av. Eliza Versola Gosuen | 4 | 218.000 | - | - | - | 218.000 |
| Biblioteca | 0 | 870 | - | - | - | 870 |
| Biblioteca | 10 | 17.499 | - | - | - | 17.499 |
| Equip. Permanentes Proj. Drads | 10 | 19.958 | - | - | - | 19.958 |
| Instrumentos Musicais Pamem | 10 | 23.194 | - | - | - | 23.194 |
| Instrumentos Musicais abrigo | 10 | - | 410 | - | - | 410 |
| Imóveis Unidade Social | 4 | 716.553 | - | - | - | 716.553 |
| Imóveis Unidade Social | 4 | 309.440 | - | - | - | 309.440 |
| Benfeitorias em Obras de Terceiros | | 103.650 | - | - | - | 103.650 |
| Total | | 1.703.886 | 186.700 | - | - | 1.890.586 |
| Depreciação Acumulada | | | | | | |
| Máquinas e equipamentos | | (309) | (70) | - | - | (379) |
| Máquinas e equipamentos | | (94) | (188) | - | - | (282) |
| Móveis e utensílios | | (49.330) | (12.194) | - | - | (61.524) |
| Veículos | | (59.897) | (20.257) | - | - | (80.154) |
| Veículos | | (32.860) | (4.340) | - | - | (37.200) |
| Veículos Cmdca | | - | (2.100) | - | - | (2.100) |
| Veículos Projeto Van | | - | (12.468) | - | - | (12.468) |
| Equip. de Comun. e Informática | | (78.223) | (933) | - | - | (79.156) |
| Imóvel – Av. Eliza Versola Gosuen | | (69.759) | (8.720) | - | - | (78.479) |
| Equip. Permanente Proj. Drads | | (11.083) | (1.996) | - | - | (13.079) |
| Instrumentos Musicais | | (13.336) | (2.319) | - | - | (15.655) |
| Instrumentos Musicais | | - | (27) | - | - | (27) |
| Biblioteca | | (7.041) | (1.750) | - | - | (8.791) |
| Imóveis Unidade Social | | (171.970) | (28.662) | - | - | (200.632) |
| Imóveis Unidade Social | | (101.031) | (12.377) | - | - | (113.408) |
| Biblioteca | | (500) | (87) | - | - | (587) |
| Total | | (595.433) | (108.488) | - | - | (703.921) |
| TOTAL | | 1.108.453 | 78.212 | - | - | 1.186.665 |



5. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------|--------------|---------------|
| Salários a pagar | 4.039 | 35.059 |
| INSS a recolher | 5.137 | 12.085 |
| FGTS a recolher | - | 17.771 |
| PIS sobre folha recolher | - | 344 |
| IRRF a recolher | 48 | 179 |
| Outros | - | 324 |
| Total | 9.224 | 65.762 |

6. RECURSOS DE PROJETOS

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Conv. Fundação Casa 5161 Execuções | 1.492 | 1.492 |
| Conv.Fundação Casa Termo Colaboração 024/16 | 5.905.956 | 5.506.771 |
| Conv.Fundação Casa Termo Colaboração 025/16 | 1.260.704 | 1.068.934 |
| Projeto Música CMDCAF | 91.475 | 60.000 |
| Contraturno Nilda Vanini | - | 3.830 |
| Projeto Estrelas do Amanhã | 8.277 | 5.422 |
| Projeto Van | - | 65.798 |
| Termo de Colaboração 0007/2018 | 3914 | 3.423 |
| Termo de Colaboração 0151/2018 | 113.379 | - |
| Total | 7.385.197 | 6.715.670 |

7. RECEITAS ANTECIPADAS

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Receitas antecipadas – passivo circulante | 53.780 | 40.621 |
| Receitas antecipadas – passivo não circulante | 431.664 | 418.097 |
| Total | 485.444 | 458.718 |

Os valores contabilizados como receitas antecipadas são decorrentes de subvenções recebidas para investimento no prédio da Unidade de Assistência Social Nilda Vanini e equipamentos permanentes que serão reconhecidas no resultado, observado o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais.

8. PARCELAMENTO DE TRIBUTOS

A Entidade possui débitos consolidados e parcelados junto ao INSS. Os saldos a pagar, foram contabilizados no Passivo Circulante e no Passivo Não Circulante nos montantes R\$ 16.994 e de R\$ 48.945, respectivamente nas contas: INSS Consol. Deb.Prev. RFB e INSS Consol. Deb. Prev. PGFN e atualizados conforme extrato impresso na consolidação.



9. CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Fundação Casa Dom Helder Câmara | 4.339.393 | 4.300.357 |
| Casa Semi Liberdade | 569.194 | 627.535 |
| Secretaria Municipal de Educação – Secretária de Ação Social | 1.059.389 | 828.958 |
| | 2.668.116 | 1.662.429 |
| Total | 8.636.092 | 7.419.279 |

10. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

A entidade responde por processos judiciais de natureza trabalhista, que são decorrentes de funcionários ligados a gestão compartilhada da Fundação Casa perante diferentes tribunais. A Administração da entidade, baseada na opinião de seus consultores jurídicos, constituiu provisões para contingências em 31 de dezembro de 2019 no valor de R\$ 100.000 (Em 2018 - R\$ 200.000), para aquelas causas cujo desfecho foi favorável à entidade. Os demais processos continuam em andamento permanecendo seus saldos inalterados.

11. IMUNIDADE COFINS

Atualmente há discussão jurídica se COFINS é devida ou não para as entidades sem fins lucrativos e filantrópicos. Por tratar-se de assunto que poderá ser regulamentado, a Administração optou em não constituir provisão, apenas demonstrado em quadro abaixo

Tributos Federais

A isenção usufruída em 2019 relativa ao Cofins é R\$ 273.248,92 e CSLL R\$ 0,00 e assim demonstrados abaixo:

| TRIBUTOS | (%) | BASE CALCULO | TOTAL ISENÇÃO |
|----------|-----|--------------|---------------|
| Cofins | 3% | 9.108.297,42 | 273.248,92 |
| CSLL | 9% | - | - |



12. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

EXERCÍCIO DE 2019

| Modalidade e Órgão | Projeto | Responsabilidades decorrentes | Valores recebidos R\$ | Valores aplicados em despesas R\$ | Saldo de ativo com restrição | Saldo de passivo com restrição |
|--|--|---|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Assistência Social - Fundação Centro de Atendimento Socioeducativo ao Adolescente – Fundação CASA-SP | Fundação Centro de Atendimento Socioeducativo ao Adolescente Termo de Colaboração 024/2016 | Cooperação no atendimento a 246 adolescentes em cumprimento de medida socioeducativa de internação e internação provisória, em observância ao disposto no Estatuto da Criança e do Adolescente. | 4.339.393 | 4.339.393 | 5.863.721 | 5.905.956 |
| Assistência Social - Fundação Centro de Atendimento Socioeducativo ao Adolescente – Fundação CASA-SP | Fundação Centro de Atendimento Socioeducativo ao Adolescente Termo de Colaboração 025/2016 | Cooperação no atendimento a 40 adolescentes em cumprimento de medida socioeducativa de internação e internação provisória, em observância ao disposto no Estatuto da Criança e do Adolescente. | 569.194 | 569.194 | 1.227.155 | 1.260.704 |
| Assistência Social- Governo Estado de São Paulo - SELT | Projeto Estrelas do Amanhã | Cooperação no atendimento a 372 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 102.621 | 102.621 | 12.839 | 8.277 |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração - Abrigo | Cooperação no atendimento de Adultos e Famílias em 17.371 acolhimentos. | 1.360.070 | 1.360.070 | 129.708 | 113.379 |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. Aeroporto II | Cooperação no atendimento a 73 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 146.984 | 199.095 | - | - |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. Aeroporto III – C1 | Cooperação no atendimento a 57 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 150.699 | 153.441 | - | 3.423 |

**Continuação.**

| Modalidade e Órgão | Projeto | Responsabilidades decorrentes | Valores recebidos R\$ | Valores aplicados em despesas R\$ | Saldo de ativo com restrição | Saldo de passivo com restrição |
|---|---|--|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. Luiza | Cooperação no atendimento a 82 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 146.993 | 202.049 | - | - |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. Aeroporto III – C2 | Cooperação no atendimento a 73 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 147.276 | 202.931 | 3.914 | 3.914 |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. Palmeiras | Cooperação no atendimento a 85 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 147.104 | 186.158 | - | - |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. São Sebastião | Cooperação no atendimento a 77 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 147.121 | 180.171 | - | - |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. Zelinda | Cooperação no atendimento a 83 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 147.152 | 167.076 | - | - |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto Unidade Social Termo de Colaboração CEC JD. Paulistano | Cooperação no atendimento a 52 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 147.287 | 164.894 | - | - |
| Prefeitura Municipal de Franca- Secretaria Municipal de Educação | Projeto Unidade Social - Creche | Cooperação no atendimento a 200 crianças de 04 a 06 anos e 11 meses | 630.552 | 728.240 | - | - |
| Prefeitura Municipal de Franca- Secretaria Municipal de Educação | Projeto Unidade Social - Contraturno | Cooperação no atendimento a 145 crianças /Adolescentes de 07 a 11 anos e 11 meses. | 428.837 | 486.101 | - | - |
| Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS | Projeto CMDCAF Judo | Cooperação no atendimento a 285 crianças /Adolescentes de 06 a 17 anos. | 24.810 | 24.810 | 70.389 | 91.475 |
| Total | | | 8.636.093 | 9.066.244 | 7.307.726 | 7.387.128 |



13. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

Para atender os requisitos da legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e o decreto n.º 8.242/14 a Entidade efetuou os seguintes procedimentos em gratuidades:

Valores demonstrados em Reais – R\$ Centro Educacional e Comunitário “Nilda Vanini de Andrade”

| Área | Gratuidades Realizadas | Receitas Públicas de Custeio | Receitas Próprias | Total Despesas | Receitas Públicas para Investimentos (1) | Quantidade De atendidos |
|--------------------|--|------------------------------|-------------------|------------------|--|---|
| Assistência Social | a) Atendimento a crianças/adolescentes (06 a 17 anos) no serviço de convivência e fortalecimento de vínculo, de segunda a sexta-feira e seus familiares, Projeto Pastoral do Menor e Família com financiamento SEDAS –Secretaria de Ação Social. | 1.308.046 | 601.028 | 1.762.167 | | a) 582 crianças/adolescentes. |
| | b) Serviço de Acolhimento Institucional para Adultos e Famílias | 1.360.070 | 2371 | 1.360.681 | | b) 17.371 acolhimentos a Adultos e famílias |
| Educação | a) Atendimento à crianças (04 à 11 anos) no período contrário escolar de 2ª a 6ª feira com financiamento da secretaria da Educação. | 1.059.389 | - | 1.214.340 | | a) 345 crianças e adolescentes. |
| Total | | 3.727.505 | 603.399 | 4.337.188 | | |

Valores demonstrados em Reais – R\$ Convenio Fundação C.A.S.A. “Dom Helder Câmara”

| Área | Gratuidades Realizadas | Receitas Públicas de Custeio | Receitas Próprias | Total Despesas | Quantidade de atendidos |
|--------------------|------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|
| Assistência Social | a) Serviço Social | 4.339.393 | - | 4.339.393 | a) 246 adolescentes |
| Total | | 4.339.393 | - | 4.339.393 | |

Valores demonstrados em Reais – R\$ Convenio Fundação C.A.S.A. “CASA SEMI LIBERDADE

| Área | Gratuidades Realizadas | Receitas Públicas de Custeio | Receitas Próprias | Total Despesas | Quantidade de atendidos |
|--------------------|------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------|
| Assistência Social | a) Serviço Social | 569.194 | - | 569.194 | a) 40 adolescentes |
| Total | | 569.194 | - | 569.194 | |

Os valores referentes às receitas de subvenções públicas e as receitas próprias da entidade, foram 100% aplicadas em gratuidades, conforme demonstrado acima.



Durante o ano de 2019 realizaram-se atividades direcionadas aos adolescentes, seus respectivos familiares e equipe multidisciplinar do Centro de Internação, CAIP – Fundação Casa “Dom Helder Câmara”

Atividades desenvolvidas: Curso de Educação Profissional Básica, Oficinas e atividades de arte e cultura, esporte, lazer e recreação, aulas de ensino formal, atividades religiosas, atividades do setor psicossocial, saúde, articulação sócia, inserção em curso de educação profissional.

O trabalho realizado durante o ano em questão foi analisado como positivo, onde metas e objetivos propostos foram atingidos, tendo sido atendidos 246 adolescentes.

Durante o ano de 2019 realizaram-se atividades direcionadas aos adolescentes, seus respectivos familiares e equipe multidisciplinar do Centro de Internação, – Casa “Semiliberdade”

Atividades desenvolvidas: Curso de Educação Profissional, Atividade de Arte e Cultura, Atividades de Educação Física e atividade de modalidades esportivas e inserção no mercado de trabalho como jovem aprendiz na área administrativa.

O trabalho realizado durante o ano em questão foi analisado como positivo, onde metas e objetivos propostos foram atingidos, tendo sido atendidos 40 adolescentes.

14. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante os exercícios de 2019 e de 2018 a Entidade apurou e contabilizou em contas de “receitas e despesas”, um custo de R\$ 61.452 e de R\$ 58.490, respectivamente decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

15. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade possui seguros contratados considerados suficientes pela Administração para cobrir possíveis perdas com incêndio, danos elétricos, roubo de bens, etc.

16. RENÚNCIA FISCAL

Tributos

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo como base de sua renúncia fiscal: PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, IRPJ, CSLL, ISS sobre receitas, IPVA, IPTU.



17. DEMONSTRAÇÃO DE APLICAÇÃO DE RECURSOS

| SUBVENÇÕES | VALOR RECEBIDO | DESPESAS | RECURSOS PRÓPRIOS |
|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Subvenções Sedas | 1.308.046 | 1.762.167 | (454.121) |
| Subv. Sec. Mun. Educ./ Fundeb | 1.059.389 | 1.214.340 | (154.951) |
| Subv. Abrigo | 1360.070 | 1.360.070 | - |
| Termo de Colaboração 024/16 | 4.339.393 | 4.339.393 | - |
| Termo de Colaboração 025/16 | 569.194 | 569.194 | - |
| Total | 8.636.092 | 9.245.164 | (609.072) |

18. FUNDOS DE MULTAS RESCISÓRIAS CASA DOM HELDER

A entidade apurou um saldo de R\$ 418.268 referente a provisões rescisórias e o valor de R\$ 203.135 referente a provisão de férias, cujo saldo está registrado na conta 2.01.06.15.21651 no grupo provisões e o valor está disponível na conta 1.01.01.53.11330 no grupo aplicações Unidade Casa.

19. FUNDOS DE MULTAS RESCISÓRIAS CASA SEMI LIBERDADE

A entidade apurou um saldo de R\$ 104.167 referente a provisões rescisórias e o valor de R\$ 40.482 referente a provisão de férias, cujo saldo está registrado na conta 2.01.06.15.21651 no grupo provisões e o valor está disponível na conta 1.01.01.57.11333 no grupo aplicações Unidade Casa.

20. FUNDOS DE MULTAS RESCISÓRIAS UNIDADE SOCIAL

Foi contabilizado o valor de R\$ 327.528 referente a provisões rescisórias da Unidade Social e seus respectivos núcleos e o valor de R\$ 223.776 referente a provisão de férias o qual se encontra contabilizado nas contas do grupo 2.01.06.00.000 no grupo provisões e o valor está disponível nas contas do grupo 1.01.01.50.00000 e 1.02.01.02.12201 no grupo aplicações financeiras s/ restrição.

21. AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Os ajustes são decorrentes de correção dos valores referente aos depósitos recursais.