

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2019

Sumário

I-	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	2
II-	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	3
III-	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	4
IV-	DEMONSTRAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019.....	5
V-	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	6

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

I- BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)			
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2019	31/12/2018
ATIVO CIRCULANTE		182.753,91	274.452,30
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		83.441,26	146.741,66
CAIXA	04	767,10	65,92
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	368,15	3.071,99
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO		-	3.713,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	50.677,92	58.865,24
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	31.628,09	81.024,93
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER	07	88.624,74	107.934,56
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		74.100,00	73.526,00
FMDCA		-	18.567,86
FUNDAÇÃO FEAC		14.524,74	15.840,70
OUTROS VALORES A RECEBER		9.298,10	19.776,08
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		9.298,10	19.776,08
DESPESAS ANTECIPADAS		1.389,81	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS		1.389,81	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		108.071,54	96.245,79
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	162.274,54	162.274,54
IMOBILIZADO DOAÇÃO	04	22.438,70	22.438,70
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	04	36.074,00	4.400,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(112.715,70)	(92.867,45)
TOTAL DO ATIVO		290.825,45	370.698,09
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2019	31/12/2018
PASSIVO CIRCULANTE		308.234,13	357.375,78
EMPRESTIMO		66.015,96	66.081,88
FORNECEDORES		3.524,10	
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	4.510,19	4.329,62
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	73.207,46	71.208,70
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS	07	160.976,42	215.755,58
FMDA - FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE		-	22.281,44
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		114.328,07	151.243,82
FUNDAÇÃO FEAC		15.885,51	41.574,53
RECEITA DEFERIDA		30.762,84	655,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(17.408,68)	13.322,31
PATRIMÔNIO SOCIAL		9.534,64	5.386,36
SUPERA VIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(30.730,99)	4.148,28
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		3.787,67	3.787,67
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		290.825,45	370.698,09
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>			

CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC: 1SP231825/O-8

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

II- DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

(Valores expressos em Reais – R\$)	Notas Explicativas	31/12/2019	31/12/2018
RECEITAS PRÓPRIAS		398.142,85	320.101,12
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES		272.163,32	240.364,08
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS	NT 06.1	126.557,38	72.094,21
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS	NT 06.2	106.564,08	126.638,73
DONATIVO SANASA	NT 06.3	33.135,04	25.416,75
DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT 06.4	5.906,82	16.214,39
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		119.964,67	21.861,95
BAZAR	NT. 06.5	5.865,11	2.911,95
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT. 06.6	99.488,88	-
FESTA DA PIZZA	NT. 06.7	14.610,68	18.950,00
RECEITAS COM VOLUNTARIADO		-	4.770,00
OUTRAS RECEITAS		5.200,00	52.149,08
NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 06.8	5.200,00	-
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS		-	52.149,08
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	814,86	956,01
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.015.173,68	954.717,61
FMAS - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		-	47.284,20
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT 07	926.400,75	806.352,58
MERENDA ESCOLAR	NT 07	65.107,65	88.388,30
FMDCA	NT 07	22.268,75	10.977,28
FMDCA ATIVO IMOBILIZADO	NT 07	50,04	50,04
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	1.346,49	1.665,21
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		130.821,69	155.373,03
FUNDAÇÃO FEAC		129.589,78	155.373,03
FUNDAÇÃO FEAC - ATIVO IMOBILIZADO		1.231,91	-
IMUNIDADE TRIBUTÁRIA		137.363,99	-
IPTU - ISENÇÃO	NT 08	137.363,99	-
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO		174.703,21	187.024,32
COTA PATRONAL	NT 09	174.703,21	187.024,32
(=) RECEITAS TOTAIS	NT 03	1.856.205,42	1.617.216,08
(-) CUSTOS DO SERVIÇO		876.259,17	903.904,51
DESPESAS COM PESSOAL		775.716,56	807.017,91
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		14.541,90	3.183,15
ALIMENTAÇÃO		20.893,06	5.315,15
MERENDA ESCOLAR		65.107,65	88.388,30
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		341.143,52	253.569,41
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		74.545,03	42.086,19
MANUTENÇÃO E REPAROS		266.598,49	211.483,22
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		325.706,86	192.834,49
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		183.268,23	80.404,57
OUTRAS DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		133.040,50	103.047,36
IMPOSTOS E TAXAS		9.398,13	9.382,56
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		11.911,41	6.972,49
DESPESAS BANCÁRIAS		11.285,43	6.187,28
JUROS PASSIVOS		342,89	455,95
IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,03	297,69
MULTAS		283,06	31,57
(-) DESPESAS COM DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO		19.848,25	21.420,72
DEPRECIACÃO		19.848,25	21.420,72
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		312.067,20	187.024,32
COTA PATRONAL - EDUCAÇÃO	NT 09	174.703,21	141.228,41
COTA PATRONAL - ASSISTÊNCIA		-	45.795,91
IPTU ISENÇÃO	NT 08	137.363,99	-
(-) CUSTO DO SERVIÇO DE ASSISTENCIA SOCIAL		-	47.341,86
CUSTO TOTAL DOS SERVIÇOS EXECUTADOS		-	47.341,86
(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	NT 03	1.886.936,41	1.613.067,80
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(30.730,99)	4.148,28

CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC: 1SP231825/O-8

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

III - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2019	31/12/2018
1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(30.730,99)	4.148,28
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	19.848,25	15.637,33
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	29.787,80	23.937,23
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(1.389,81)	(18.337,91)
DIMINUIÇÃO/AUMENTO EM FORNECEDORES	3.524,10	(7.328,16)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	180,57	(2.552,19)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS	1.998,76	(15.334,30)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS	(54.779,16)	63.356,06
DIMINUIÇÃO/AUMENTO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES		(947,71)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(31.560,48)	62.578,63
2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRA DE IMOBILIZADO	(31.674,00)	4.300,90
BAIXAS DE IMOBILIZADO		3.787,67
(=) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(31.674,00)	8.088,57
3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(65,92)	66.081,88
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(65,92)	66.081,88
4. AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	(63.300,40)	136.749,08
5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	146.741,66	9.992,58
6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	83.441,26	146.741,66

CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC: 1SP231825/O-8

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

IV - DEMONSTRAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2018				
SALDOS INICIAIS	11.604,38	(6.218,02)	-	9.534,64
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	4.148,28	-	4.148,28
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	3.787,67	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(6.218,02)	6.218,02	-	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	5.386,36	4.148,28	3.787,67	13.322,31
MOVIMENTO DO PERÍODO ATÉ 31/12/2019				
SALDOS INICIAIS	5.386,36	4.148,28	-	9.534,64
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	(30.730,99)	-	(30.730,99)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	3.787,67	3.787,67
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	4.148,28	(4.148,28)	-	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	9.534,64	(30.730,99)	3.787,67	(17.408,68)
OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.				
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>				

CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC: 1SP231825/O-8

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

V - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Centro Educacional e Assistencial Cândida Penteado de Queiroz Martins, CNPJ 51.878.643/0001-73, é pessoa jurídica de direito privado, é uma associação religiosa, sem fins econômicos, com fundamento no Cânone 800, § 1º e Cânone 803, § 1º do Código de Direito e artigos 5º e 15 do Acordo entre a República Federativa do Brasil e a Santa Fé relativo ao Estatuto Jurídico da igreja Católica no Brasil, promulgado pelo Decreto nº 7.107 de 11/02/2010.

Tem por objetivo primordial, desenvolver atividades voltadas prioritariamente ao atendimento socioeducativo de crianças e adolescentes sujeitos à vulnerabilidade social. A Educação Infantil, primeira etapa da educação básica, tem como finalidade o desenvolvimento integral da criança até 5 (cinco) anos de idade, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementando a ação da família e da comunidade sendo oferecida na modalidade de creche para crianças de até 3 (três) anos de idade e pré-escola para as crianças de 4 (quatro) e 5 (cinco) anos de idade.

NOTA 02

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

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

II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no

Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

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

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade realizou adequações conforme as novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10.

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 108.071,54, que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO - ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	
DESCRIÇÃO	31/12/2019
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	111.537,64
VEÍCULOS	28.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.820,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	6.050,00
BENFEITORIAS DE TERCEIROS	13.866,90
TOTAL	162.274,54
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(93.019,94)
TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS PRÓPRIOS	69.254,60
IMOBILIZADO - ADQUIRIDO COM SUBVENÇÕES	
DESCRIÇÃO	31/12/2019
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	34.274,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.800,00
TOTAL	36.074,00
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(4.566,64)
TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS GOVERNAMENTAIS	31.507,36
IMOBILIZADO - DOAÇÕES	
DESCRIÇÃO	31/12/2019
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.608,70
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	10.830,00
TOTAL	22.438,70
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(15.129,12)
TOTAL IMOBILIZADOS DOAÇÕES	7.309,58
TOTAL DO IMOBILIZADO	108.071,54

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No período de janeiro a dezembro de 2018 a entidade recebeu as seguintes doações:

6.1 Doações de Pessoas Jurídicas - R\$ 126.557,38, valores recebidos através de doações espontâneas.

6.2 Doações de Pessoas Físicas - R\$ 106.564,08, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

6.3 Donativo Sanasa - Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas: R\$ 33.135,04, refere-se ao benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

6.4 Doações em Espécie - R\$ 5.906,82, suprimentos de alimentação oriundos do Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

6.5 Bazar – R\$ 5.865,11, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.6 Promoções e Eventos – R\$ 99.488,88, refere-se a eventos realizados pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.7 Festa da Pizza – R\$ 14.610,68, refere-se ao evento realizado pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.8 Nota Fiscal Paulista – R\$ 5.200,00, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

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

Atuou na área de Educação e Assistência Social, na execução dos seguintes programas:

- a) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos e;**
- b) Educação Infantil.**

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

Celebrou o **Termo de Fomento nº 099/18** (já citado nas demonstrações de 2018), **através do Processo Administrativo n.º 2018/10/28134 válido até 17/06/2019**, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social e Segurança Alimentar objetivando a Execução do enriquecimento curricular na Educação Infantil, com recursos do Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente – FMDCA com fundamento no Art. 31, II da Lei Federal nº 13.019/2014, alterada pela Lei Federal nº 13.204/2015, Lei Federal nº 13.204/2015, Lei Federal nº 8.069/1990, Resolução Conanda nº 137/2010, Leis Municipais nº 6.905/1992 alterada pela Lei 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, da Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 15.242 de 12 de Julho de 2017, da Lei Municipal Orçamentária nº 15.544/2017 e Lei Autorizativa de Subvenção nº 15.642/2018, do Decreto Municipal nº 16.215/2008, Resolução CMDCA nº 17/2018, e da inexigibilidade e chamamento, devidamente justificada nos autos do processo administrativo nº 2018/10/26688, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução do programa de Assistência Social Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 22.318,79 que aplicado durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 16,04. A utilizou recursos próprios no valor de R\$ 104,34, perfazendo o custo total de R\$ 22.439,17.

GERENCIAL 105				
DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES DE 06 a 14 ANOS	FMDCA	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	22.318,79	22.318,79		22.318,79
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		-		-
APLICAÇÃO FINANCEIRA	16,04	16,04		16,04
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS		-		-
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		-		-
MANUTENÇÃO E REPAROS	16.134,81	16.134,81		16.134,81
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	5.549,98	5.549,98		5.549,98
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	600,00	600,00		600,00
DESPESAS FINANCEIRAS		-	104,34	104,34
DEPRECIÇÃO	50,04	50,04		50,04
TOTAL DAS DESPESAS	22.334,83	22.334,83	104,34	22.439,17
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	(104,34)	(104,34)

A Entidade atuou na área de Assistência Social Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos, e atendeu gratuitamente 150 usuários com custo per capita no valor de R\$ 149,59 por ano, que foram custeados com 0% de recursos próprios da Entidade.

GERENCIAL 105		
CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES DE 06 a 14 ANOS	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	22.334,83	100%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	104,34	0%
TOTAL	22.439,17	100%

Educação Infantil:

Termo de Colaboração n.º 008/19, através do Processo Administrativo n.º PMC.2018.00000558-87, aditivo do Termo de Colaboração n.º 38/18, prorrogado pelo período de 01/02/2019 a 31/01/2020, com objeto a execução, em regime de mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/2014, na lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN n.º 9.394/1996, Lei n.º 8.069/1990, Lei Municipal n.º 10.869/2001 e da Lei n.º 11.279/2002, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13.673/2001 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/2009 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/2011 e 16.215/2008, Instruções n.º 02/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 06/2017 bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução do programa de Educação Infantil a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 991.508,40, e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 174.703,21, e da Isenção de IPTU no valor de R\$ 137.363,99. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 130.821,69 e recursos próprios no valor de R\$ 428.769,50, perfazendo o custo total de R\$ 1.864.497,24.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA DE EDUCAÇÃO INFANTIL	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	MERENDA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	926.400,75	65.107,65		991.508,40	130.821,69	397.327,99	1.519.658,08
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO			312.067,20	312.067,20			312.067,20
APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.330,45			1.330,45		814,86	2.145,31
DESPESAS COM PESSOAL	724.376,23			724.376,23	181,95	51.158,38	775.716,56
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	2.302,00			2.302,00	7.344,90	4.895,00	14.541,90
ALIMENTAÇÃO				-		20.893,06	20.893,06
MERENDA ESCOLAR		65.107,65		65.107,65			65.107,65
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	726.678,23	65.107,65	-	791.785,88	7.526,85	76.946,44	876.259,17
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	26.370,67			26.370,67		48.174,36	74.545,03
MANUTENÇÃO E REPAROS	92.108,51			92.108,51	83.408,67	74.946,50	250.463,68
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	41.492,38			41.492,38	16.502,11	119.723,76	177.718,25
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	40.796,41			40.796,41	20.499,00	71.145,09	132.440,50
IMPOSTOS E TAXAS				-		9.398,13	9.398,13
DESPESAS FINANCEIRAS				-	1.653,15	10.153,92	11.807,07
DEPRECIÇÃO	285,00			285,00	1.231,91	18.281,30	19.798,21
CÓTA PATRONAL			174.703,21	174.703,21			174.703,21
ISENÇÃO IPTU			137.363,99	137.363,99			137.363,99
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	201.052,97	-	312.067,20	513.120,17	123.294,84	351.823,06	988.238,07
TOTAL DAS DESPESAS	927.731,20	65.107,65	312.067,20	1.304.906,05	130.821,69	428.769,50	1.864.497,24
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	- 0,00	-	-	(0,00)	-	(30.626,65)	(30.626,65)

A Entidade atuou na área de Educação Infantil, e atendeu gratuitamente 150 usuários, com custo per capta no valor de R\$ 12.429,98 por ano, que foram custeados com 30% de recursos próprios da Entidade e recursos de entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO INFANTIL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	1.304.906,05	70%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	428.769,50	23%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	130.821,69	7%
TOTAL	1.864.497,24	100%

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

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE EDUCAÇÃO INFANTIL	RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	84.473,29	15%
DESPESAS COM PESSOAL	51.340,33	9%
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	12.239,90	2%
ALIMENTAÇÃO	20.893,06	4%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	475.117,90	85%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	48.174,36	9%
MANUTENÇÃO E REPAROS	158.355,17	28%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	136.225,87	24%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	91.644,09	16%
IMPOSTOS E TAXAS	9.398,13	2%
DESPESAS FINANCEIRAS	11.807,07	2%
DEPRECIÇÃO	19.513,21	3%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	559.591,19	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 02/2016 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2019, a entidade usufruiu o total de R\$ 137.363,99 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

NOTA 09 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2019 o valor de R\$ 174.703,21 integralmente aplicados na área de Educação.

CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC: 1SP231825/O-8