

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ nº 57.521.759/0001-37
Campinas - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

ATIVO
(Em Reais 1)

Nota Explicativa	Educação Básica	Assistência Social Unidades Específicas	Exercício de 2019 por área de atuação Manutenedora e Outras Atividades Associativas e Assistenciais	Consolidado	
				2019	2018
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA					
Caixa e Bancos	230	1.151.863	1.120.206	2.272.299	1.423.393
Aplicações financeiras de liquidez imediata	230	649.502	558.785	1.208.517	694.226
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS					
Convenios a Receber	230	21.261	22.861	44.352	65.485
Outros Valores a Receber	0	628.241	535.924	1.164.165	628.741
ATIVO NÃO CIRCULANTE					
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO					
Outros Valores a Receber	0	502.361	561.421	1.063.782	729.167
IMOBILIZADO					
Imóveis e Instalações	0	436.358	535.489	971.847	660.485
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	0	66.003	25.932	91.935	68.682
Veículos	22.167	118.677	226.316	367.160	478.241
Móveis e Utensílios	0	14.128	0	14.128	5.000
(-) Depreciações Acumuladas	0	14.128	0	14.128	5.000
IMOBILIZADO					
Imóveis e Instalações	22.167	104.549	195.517	322.233	436.044
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	4.120	9.609	51.453	65.182	65.182
Veículos	22.602	88.253	293.387	404.242	322.030
Móveis e Utensílios	28.654	55.353	525.699	609.706	609.706
(-) Depreciações Acumuladas	12.763	61.299	38.048	112.110	105.382
	(45.972)	(109.965)	(713.070)	(869.007)	(666.256)
IMOBILIZADO					
Imóveis e Instalações	0	0	30.799	30.799	37.197
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	0	0	38.310	38.310	38.310
	0	0	(7.511)	(7.511)	(1.113)
TOTAL DO ATIVO	22.397	1.270.540	1.346.522	2.639.459	1.901.634

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

Salete Bolzan
SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30

Ednaide Barbosa de Oliveira
EDNAIDE BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF nº 523.560.861-53

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA

CNPJ nº 57.521.759/0001-37

Campinas - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em Reais 1)

Nota Explicativa	Educação Básica	Exercício de 2019 por área de atuação			2019	Consolidado 2018
		Assistência Social	Unidades Específicas	Mantenedora e Outras Atividades Associativas e Assistenciais		
	41.984	1.052.547	1.236.069		2.330.600	1.486.111
PASSIVO CIRCULANTE						
10. Empréstimos de Entidades Ligadas	41.984	172.607	63.829		278.420	60.000
Fornecedores	0	32.984	55.260		88.244	63.420
Obrigações Trabalhistas a Pagar	0	349.874	472.885		822.759	591.264
Impostos, Taxas e Contribuições Diversas	0	59.368	104.510		163.878	107.047
Convênios a Aplicar	0	436.358	535.489		971.847	660.485
Outras Contas a Pagar	0	1.356	4.096		5.452	3.895
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(19.587)	217.993	110.453		308.859	415.523
11. Patrimônio Social	(19.587)	217.993	110.453		308.859	415.523
Patrimônio Social	56.695	82.288	229.484		368.467	534.890
Superávit / (Deficit) do exercício	(76.282)	135.705	(119.031)		(59.608)	(119.367)
Transferências entre Unidades Mantenedora e Mantidas	0	0	0		0	0
TOTAL DO PASSIVO	22.397	1.270.540	1.346.522		2.639.459	1.901.634

(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 CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ nº 57.521.759/0001-37
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2019
(Em Reais 1)

Nota Explicativa		Exercício de 2019 por área de atuação - Em Reais (1)				Período de 01/JAN/2019 a 31/DEZ/2019	Consolidado Período de 01/JAN/2018 a 31/DEZ/2018
		Educação Básica	Assistência Social Unidades Específicas	Assistência Social Projetos Mantenedora	Assistência Social Mantenedora e Outras Atividades Assistenciais		
	RECEITA COM VENDAS DE SERVIÇOS						
	Prestação de Serviços	135.255	5.780.825	2.150.114	2.187.524	10.253.718	6.285.379
		0	0	0	990.606	990.606	863.283
19.	Prestação de Serviços Administrativos	0	0	0	990.606	990.606	863.283
	Atividades Assistenciais	135.255	5.780.825	2.150.114	1.196.918	9.263.112	5.422.096
12.	Convenios e Subvenções Governamentais	129.667	5.511.422	2.150.114	0	7.791.203	3.926.691
13.	Doações e Contribuições	5.588	269.403	0	1.047.102	1.322.093	1.457.428
14.	Doações e Contribuições dos Idosos § 2º do Art. 35 da Lei 10.741/2003	0	0	0	126.190	126.190	0
12.1	Outros Recursos Públicos para Custeio	0	0	0	23.626	23.626	37.977
	DEDUÇÕES DA RECEITA						
		(60.570)	(9.413)	0	0	(69.983)	(65.738)
	Devoluções de Convênios e Subvenções	(60.570)	(9.413)	0	0	(69.983)	(65.738)
	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA						
		74.685	5.771.412	2.150.114	2.187.524	10.183.735	6.219.641
	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS						
		(128.994)	(6.320.245)	(2.201.705)	0	(8.650.944)	(4.004.128)
15.	Custos com Serviços em Atividades Educacionais Gratuitas	(128.994)	0	0	0	(128.994)	(2.078.957)
16.	Pessoal e Encargos	(84.520)	0	0	0	(84.520)	(1.359.789)
17.	Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	(33.632)	0	0	0	(33.632)	(702.950)
	Tributos, Taxas e Contribuições	(293)	0	0	0	(293)	(6.784)
	Depreciações e Amortizações	(10.549)	0	0	0	(10.549)	(9.434)
15.	Custos com Serviços em Atividades de Assistência Social	0	(6.320.245)	(2.201.705)	0	(8.521.950)	(1.925.171)
16.	Pessoal e Encargos	0	(4.775.817)	(1.854.662)	0	(6.630.479)	(1.614.384)
17.	Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	0	(1.511.884)	(344.503)	0	(1.856.387)	(307.595)
	Tributos, Taxas e Contribuições	0	(3.875)	(2.540)	0	(6.415)	(3.052)
	Depreciações e Amortizações	0	(28.669)	0	0	(28.669)	(140)
	RESULTADO OPERACIONAL BRUTO						
		(54.309)	(548.833)	(51.591)	2.187.524	1.532.791	2.215.513
	RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS						
		(20.260)	681.615	76	(2.258.340)	(1.596.909)	(2.364.691)
	Despesas com Serviços em Atividades Administrativas	0	0	0	(2.688.351)	(2.688.351)	(3.554.851)
16.	Pessoal e encargos	0	0	0	(1.508.292)	(1.508.292)	(2.171.918)
17.	Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	0	0	0	(1.003.905)	(1.003.905)	(1.211.037)
	Tributos, Taxas e Contribuições	0	0	0	(6.221)	(6.221)	(13.288)
	Depreciações e Amortizações	0	0	0	(169.933)	(169.933)	(158.608)
	Outras Despesas Operacionais	(36.375)	(2.650)	0	(8.725)	(47.750)	0
	Outras Receitas Operacionais	16.115	684.265	76	438.737	1.139.193	1.190.160

SUPERÁVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO ANTES DAS

Handwritten signature and initials.

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ nº 57.521.759/0001-37
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2019
(Em Reais 1)

Nota Explicativa	Educação Básica	Exercício de 2019 por área de atuação - Em Reais (1)				Período de 01/JAN/2019 a 31/DEZ/2019	Consolidado Período de 01/JAN/2018 a 31/DEZ/2018
		Assistência Social Unidades Específicas	Assistência Social Projetos Mantenedora	Assistência Social Atividades Associativas e Assistenciais	Mantenedora e Outras		
DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS							
Despesas e Receitas Financeiras							
Despesas Financeiras	(4.036)	(14.224)	(3.452)	(19.347)	(14.089)		
Receitas Financeiras	2.323	17.147	0	26.099	45.569		
SUPERÁVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	(76.282)	135.705	(54.967)	(64.064)	(59.608)		
BENEFÍCIO TRIBUTÁRIO APERFURADO	0	0	0	0	2.171.556		1.499.951
ISENÇÕES E IMUNIDADES	0	0	0	0	(2.171.556)		(1.499.951)
Contribuição Previdenciária Patronal	0	0	0	0	(1.866.034)		(1.313.362)
COFINS	0	0	0	0	(305.522)		(186.589)
Contribuição Social sobre o Lucro	0	0	0	0	0		0
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0	0	0	0	0		0
SUPERÁVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	(76.282)	135.705	(54.967)	(64.064)	(59.608)		(119.367)

(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 CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ nº 57.521.759/0001-37
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 2019
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 A 31 DE DEZEMBRO DE 2019

CONTA DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL		TOTAL
	Superávit ou Déficit Acumulado	Resultado do Exercício	
SALDOS EM 01 DE JANEIRO DE 2018	129.251	196.445	325.696
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	209.194	0	209.194
TRANSFERÊNCIA PARA PATRIMÔNIO SOCIAL	196.445	(196.445)	0
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	0	(119.367)	(119.367)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	534.890	(119.367)	415.523
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(47.056)	0	(47.056)
TRANSFERÊNCIA PARA PATRIMÔNIO SOCIAL	(119.367)	119.367	0
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	0	(59.608)	(59.608)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	368.467	(59.608)	308.859

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

Salete Bolzan
SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30

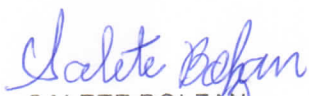
Edinaldo Barbosa de Oliveira
EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF nº 523.560.861-53

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ nº 57.521.759/0001-37
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA 2019
METODO INDIRETO
 (Em Reais 1)

	PERÍODO DE	
	01/JAN./2019 A 31/DEZ./2019	01/JAN./2018 A 31/DEZ./2018
1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	384.811	417.690
Resultado Líquido Ajustado	102.485	305.562
Superavit / (Deficit) do Exercício	(59.608)	(119.367)
Ajustes		
Depreciações e amortizações	209.151	232.735
Ajuste depreciações e amortizações	(2)	0
Baixas do ativo imobilizado	0	(17.000)
Transferências para o Patrimônio Social	(47.056)	209.194
Acrescimos / Decréscimos do Ativo Circulante	(343.743)	(97.383)
Convênios a Receber	(311.362)	(82.442)
Outros Valores a Receber	(23.253)	(9.941)
Outros Valores a Receber de Longo Prazo	(9.128)	(5.000)
Acrescimos / Decréscimos do Passivo Circulante	626.069	209.511
Fornecedores	24.824	35.282
Obrigações trabalhistas a Pagar	231.495	71.724
Impostos, Taxas e Contribuições Diversas	56.831	19.579
Convênios a Aplicar	311.362	82.442
Outras Contas a Pagar	1.557	484
2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(88.940)	(254.329)
Pagamentos de Aquisições do Imobilizado	(88.940)	(216.019)
Pagamentos de Aquisições do Intangíveis	0	(38.310)
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	218.420	0
Recebimentos / Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos	218.420	0
4 - VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES NO PERÍODO	514.291	163.361
5 - RESUMO		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	694.226	530.865
Variação das Disponibilidades no Período	514.291	163.361
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	1.208.517	694.226

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

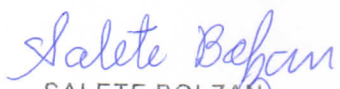

SALETE BOLZAN
 Diretora Presidente
 CPF nº 144.385.278-30


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

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ nº 57.521.759/0001-37
Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO 2019
(Em Reais 1)

	PERÍODO DE	
	01/JAN./2019 A 31/DEZ./2019	01/JAN./2018 A 31/DEZ./2018
VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR		
RECEITAS	11.322.928	7.409.801
Prestação de serviços	990.606	863.283
Prestação de serviços assistenciais	9.263.112	5.422.096
(-) Deduções da receita	(69.983)	(65.738)
Outras receitas operacionais	1.139.193	1.190.160
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(1.051.655)	(1.211.037)
Despesas gerais e materiais de consumo	(1.003.905)	(1.211.037)
Outras despesas operacionais	(47.750)	0
VALOR ADICIONADO BRUTO	10.271.273	6.198.764
RETENÇÕES	(209.151)	(22.862)
Depreciações, amortizações e exaustões	(209.151)	(22.862)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	10.062.122	6.175.902
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	45.569	44.500
Receitas financeiras	45.569	44.500
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	10.107.691	6.220.402

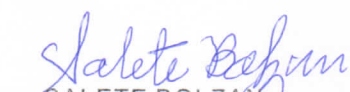

SALETE BOLZAN
Diretora Presidente
CPF nº 144.385.278-30

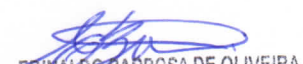

EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA
Contador - CRC-DF 017405/O-3
CPF Nº 523.560.861-53

DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO

DESPESAS FINANCEIRAS	41.059	14.689
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	10.126.239	6.325.080
Despesas com pessoal e encargos	8.223.291	5.146.091
Despesas com pessoal e encargos com ações assistenciais e de educação gratuita	1.890.019	1.010.545
Impostos e contribuições	12.929	168.444
SUPERAVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	(59.608)	(119.367)
VALOR ADICIONADO DISTRIBUIDO	10.107.691	6.220.402

(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 CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ nº 57.521.759/0001-37
Campinas - SP

POLÍTICAS CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS
ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

1. INFORMAÇÕES GERAIS

A ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA, 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) Resolução 1.282/10 - Princípios de Contabilidade; b) ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros; c) NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas; e d) NBC TG 26 (R5) – Apresentação das Demonstrações Contábeis; e 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 decorrentes de convênios e subvenções governamentais, 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.

2.3 IMOBILIZADO

Está demonstrado pelo custo de aquisição, e 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, pelos saldos de aplicação financeiras, contas a receber e pelos empréstimos e financiamentos, parte classificada como instrumentos financeiros para negociação (caixa e equivalentes de caixa) e parte classificada como disponível pra venda (aplicações financeiras de longo prazo). 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 empresa, caso uma contraparte, 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, e créditos a receber.
- b) **RISCO DE LIQUIDEZ:** representa o risco de a empresa encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos a vista ou com outro ativo financeiro. A empresa vem se utilizando de obtenção de recursos financeiros mediante a venda de ativos imobilizados, bem

como recorrendo à captação de empréstimos junto a Instituições financeiras. Os principais passivos financeiros estão representados pelos empréstimos e financiamentos, 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

	2019 Em Reais (1)
Caixa	2.335
Bancos Conta Movimento	42.017
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	1.164.165
	<u>1.208.517</u>

5. CONVÊNIOS A RECEBER

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

6. OUTROS VALORES A RECEBER

	2019 Em Reais (1)
Alugueis	24.427
Adiantamentos a fornecedores	4.644
Adiantamentos a funcionários	57.311
Impostos e contribuições a recuperar	5.553
	<u>91.935</u>

7. IMOBILIZADO

Conta	2019 - Em Reais (1)		
	Custo Corrigido	Depreciações Acumuladas	Saldo Residual em '31/12/2019
Imóveis e Instalações	65.182	(22.639)	42.543
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	404.242	(232.199)	172.043
Veículos	609.706	(572.126)	37.580
Móveis e Utensílios	112.110	(42.043)	70.067
	<u>1.191.240</u>	<u>(869.007)</u>	<u>322.233</u>

8. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR

	2019 Em Reais (1)
Salários e ordenados	314.507
Férias a pagar	508.252
	<u>822.759</u>

9. IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS

	2019 Em Reais (1)
Contribuições previdenciárias e sociais	134.920
Impostos e contribuições	28.958
	<u>163.878</u>

10. 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 registrado pelo valor original acrescido de atualização monetária até a data do balanço.

11. 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.

11.1 TRANSFERÊNCIAS ENTRE MANTENEDORA E MANTIDAS

As transferências de recursos - enviados e/ou recebidos - entre a Unidade 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.

12. RECEITAS COM CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

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.

	2019 Em Reais (1)
EDUCAÇÃO BÁSICA	129.667
Prefeitura Municipal de Campinas/SP – S.M.E. CRECHE	<u>129.667</u>
ASSISTENCI SOCIAL – MANTENEDORA	2.150.114
Prefeitura Municipal de Campinas/SP – SESF	1.165.380
Prefeitura Municipal de Campinas/SP - SAI Idoso	755.239
Prefeitura Municipal de Campinas/SP - Programa de Acolhimento ao Idoso	200.000
Governo do Estado de São Paulo - Programa Nota Fiscal Paulista	29.495
ASSISTENCI SOCIAL - UNIDADES ESPECÍFICAS	5.511.422
Prefeitura Municipal de Amparo/SP - LAR ESCOLA	467.488
Prefeitura Municipal de Amparo/SP - CASA LAR	384.190
Prefeitura Municipal de Amparo/SP – CMDCA “RESGATANDO VALORES HUMANOS”	20.004
Prefeitura Municipal de Monte Alegre/SP	35.314
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- Centro Dia Idoso	628.285
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- PEDI Básica	268.500
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- PEDI Especial	185.246
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- Estação Idoso	298.028
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- Pré-Atendimento	332.900
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- Criança Feliz	565.399
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- Avaliar e Incluir - Cadastro Único	647.409
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP – FUMDECA	74.268
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- Criança Feliz - Verba Federal	561.190
Prefeitura Municipal de Piracicaba/SP -- Avaliar e Incluir - Cadastro Único - Verba Federal	<u>471.448</u>

Prefeitura Municipal de Taubaté/SP - L.A. SEDS	143.408
Prefeitura Municipal de Taubaté/SP - L.A. SEDS	146.250
Prefeitura Municipal de Taubaté/SP - PSC	34.176
Prefeitura Municipal de Taubaté/SP - PROJETO ROBÓTICA PEDAGÓGICA	15.000
Prefeitura Municipal de Descalvado/SP - FMAS Verba Municipal	117.347
Prefeitura Municipal de Descalvado/SP - FMAS Verba Estadual	18.700
Prefeitura Municipal de Descalvado/SP - FMDCA/COMUCRA	18.000
Câmara Municipal de Taubaté – Emenda impositiva	10.000
Câmara Municipal de Descalvado – Emenda impositiva	68.872
TOTAL	7.791.203

12.1. OUTROS RECURSOS PÚBLICOS PARA CUSTEIO

Referem-se a recursos de convênios e subvenções públicas destinados ao custeio das operações da Entidade. Os valores foram registrados em contas de receitas de acordo com o recebimento dos recursos e aplicados na manutenção dos objetivos sociais da Entidade.

	2019
	Em Reais (1)
FMDCA – Campinas	7.985
Justiça Federal - Depósitos judiciais pecuniários	15.641
	<u>23.626</u>

13. DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES

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.

	2019
	Em Reais (1)
Pessoas físicas	1.167.423
Pessoas jurídicas	154.670
	<u>1.322.093</u>

14. DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES IDOSOS

Referem-se a valores recebidos dos idosos assistidos em regime de longa permanência na forma do § 2º do Art. 35 da Lei 10.741/03. Os recursos recebidos totalizaram no exercício R\$ 126.190.e doaram aplicados na manutenção e custeio da unidade de atendimento aos idosos em regime de longa permanência.

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 família, crianças, adolescentes e idosos 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) Educação básica em unidades de ensino totalmente gratuitos; (c) Aulas de reforço escolar e (d) Hospedagem, alimentação e atendimentos diversos aos beneficiários atendidos na Entidade.

As atividades da Assistência Social são desenvolvidas em unidades específicas ou pela mantenedora em atividades desenvolvidas externamente.

Os valores aplicados na educação básica gratuita referem-se a saldos finais de convênios e subvenções firmados no exercício anterior. As atividades de educação básica gratuita foram transferidas para outra entidade congênere no decorrer do exercício.

15.1 DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO EM GRATUIDADES

	2019 Em Reais (1)
Educação Básica Gratuita	128.994
Ações de Assistência Social em Unidade Específica	6.320.245
Ações de Assistência Social na Mantenedora	2.201.705
	<u>8.650.944</u>

15.1 ATENDIMENTOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

A Entidade atende gratuitamente nas Unidades de Assistência Social as seguintes quantidades:

Unidade Mantenedora – Campinas/SP

- a) Serviço de Proteção Social Básica Especial de Alta Complexidade – Atendimento Institucional para Pessoas Idosas - 20 metas; e
- b) Serviço de Proteção Social Especial de Média Complexidade - Proteção e Atendimento Especializado à Famílias e Indivíduos - 150 metas

Centro de Assistência Social Divina Providência - Amparo/SP

- a) Serviço de Proteção Social Básica - Convivência e Fortalecimento de Vínculos - Contraturno Escolar – 20 metas; e
- b) Serviço de Proteção Social Básica Especial de Alta Complexidade – Acolhimento Institucional para Crianças e Adolescentes - Casa Lar – 10 metas

Centro de Assistência Social Coração de Maria Nossa Mãe - Piracicaba/SP

- a) Serviço de Proteção Social Básica - Convivência e Fortalecimento de Vínculos - Contraturno Escolar – 144 metas;
- b) Serviço de Proteção Social Básica – Proteção Social Básica no Domicílio para Pessoas com Deficiência e Idosos – 80 metas;
- c) Serviço de Proteção Social Especial de Média Complexidade – Proteção Social Especial a Pessoas com Deficiência, Idosos e suas Famílias – 90 metas;
- d) Serviço de Proteção Social Básica - Convivência e Fortalecimento de Vínculos – Idosos Acima de 60 Anos – 550 metas;
- e) Programa de Atendimento à Primeira Infância – 700 metas
- f) Serviço de Proteção Social Especial – Pré Atendimento – 300 metas; e
- g) Central de Atendimento do Cadastro Único para Programas Sociais do Governo Federal – 25.000 metas

Centro de Assistência Social Imaculada Conceição - Descalvado/SP

- a) Serviço de Proteção Social Básica - Convivência e Fortalecimento de Vínculos - Contraturno Escolar – 60 metas.

Centro de Assistência Social Santa Verônica – Taubaté/SP

- a) Serviço de Proteção Social Especial de Média Complexidade - Proteção Social a Adolescentes em Cumprimento de Medidas Sócio Educativas de Liberdade Assistida - 80 metas; e
- b) Serviço de Proteção Social Especial de Média Complexidade – Proteção Social a Adolescentes em Cumprimento de Medidas Sócio Educativas de Prestação de Serviços a Comunidade – 10 metas.

16. GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS

	2019 - Em Reais (1)			
	Educação Básica Gratuita	Assistência Social Gratuita	Assistência Social Gratuita na Mantenedora	Outras Atividades Associativas
Ordenados, salários e encargos	65.744	3.873.533	1.672.146	1.351.392
Encargos Sociais	6.993	301.497	141.982	113.259
Outros gastos com pessoal	11.783	600.787	40.534	43.641
	<u>84.520</u>	<u>4.775.817</u>	<u>1.854.662</u>	<u>1.508.292</u>

17. GASTOS GERAIS E MATERIAIS DE USO E CONSUMO

2019 - Em Reais (1)

	Educação Básica Gratuita	Assistência Social Gratuita	Assistência Social Gratuita na Mantenedora	Outras Atividades Associativas
Serviços públicos (Água, energia, telefonia, etc)	8.221	121.603	46.563	246.259
Materiais de consumo e conservação	12.085	629	82.656	344.284
Alimentação	8.591	143.345	45.589	126.571
Aluguéis	0	228.901	132.720	30.890
Material pedagógico	0	350.265	0	0
Serviços de terceiros	4.202	526.753	29.425	195.204
Manutenção e conservação	0	140.388	7.550	182
Outros gastos	533	0	0	60.515
	33.632	1.511.884	344.503	1.003.905

18. ISENÇÕES E IMUNIDADES

Os benefícios recebidos no exercício na forma de Isenção parcial ou total da Contribuição da empresa para o INSS foram estimados e 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.

2019
Em Reais
(1)

Contribuição Previdenciária Patronal
COFINS

1.866.034
305.522

2.171.556

19. SEGUROS

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

20. DESCONTINUIDADE DAS OPERAÇÕES DE EDUCAÇÃO

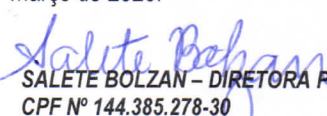
A Entidade em decisão tomada pela sua diretoria e associadas resolveu pela descontinuidade de suas operações em educação básica gratuita a partir do exercício de 2019, transferindo-as para a entidade congênere Associação Franciscana de Assistência Social São José. Os valores aplicados na educação básica gratuita referem-se a saldos de convênios contratados no exercício anterior que foram finalizados no exercício.

21. ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL TRANSFERIDAS DE OUTRAS ENTIDADES CONGENERES

A Entidade em decisão tomada pela sua diretoria e associadas, resolveu absorver a partir do exercício de 2019 as atividades operacionais de assistência social transferidas das entidades congêneres Associação Franciscana de Assistência Social Divina Providência, Associação Franciscana de Assistência Social Santa Clara, Associação Franciscana de Assistência Social São José, e Associação Franciscana de Assistência Social Madre Cecília.

22. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Estas Demonstrações Financeiras foram aprovadas pela Direção Geral da Entidade e autorizadas para emissão em 31 de março de 2020.


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