

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

São Paulo, 31 de dezembro de 2019.

Ao

Escritório Contábil Dom Bosco S/S.

CRC n.º 2SP 014827/O-0

Rua Gal. Olímpio da Silveira, 655 – 1º e 2º andar

São Paulo – SP – Cep 01150-001

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administradoras e responsáveis legais da entidade **Associação Educativa Madre Vincenza**, inscrita no CNPJ 44.352.870/0001-03, que as informações relativas ao período base **2019**, fornecidas à Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

A Associação é composta pelas unidades, sede no município de São Bernardo do Campo/SP e filial no município de Mauá/SP.

Associação Educativa Madre Vincenza

C.N.P.J. 44.352.870/0001-03

Associação Educativa Santa Terezinha

C.N.P.J. 44.352.870/0002-86

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos que geramos e recebemos estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que recebemos orientações acerca da legislação contábil, em especial às normas específicas às entidades sem fins lucrativos (ITG 2002) e a contabilidade para pequenas e médias empresas (NBC TG 1000);
- (e) que entidade não possui valores a receber em 31/12/2019, portanto não se aplica a constituição de provisão em montante suficiente para cobrir as perdas esperadas sobre créditos a receber, bem como não existem valores à baixar os valores prescritos, incobráveis e anistiados.
- (f) que a entidade não usufruiu de benefícios fiscais, relacionado às atividades operacionais desenvolvidas e executadas no período de 01/01/2019 a 31/12/2019.

DS


DS


DS


Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

DocuSigned by:

Ana Maria Marques

Ana Maria Marques
Diretora – Presidente
C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

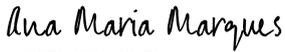
Nilza Domingos

Nilza Domingos
Diretora – Tesoureira
C.P.F. 861.054.428-15

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Balanço patrimonial
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

Ativo	Nota	2019	2018
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	61.142,97	55.068,03
Crédito de funcionários		28.180,07	25.563,30
Impostos antecipados		109,11	-
Despesas antecipadas		5.272,67	5.035,73
Total do circulante		94.704,82	85.667,06
Não Circulante			
Imobilizado	5	584.134,73	666.418,96
Total do não circulante		584.134,73	666.418,96
Total do Ativo		678.839,55	752.086,02
Passivo			
Circulante			
Contas e títulos a pagar	6	2.044,84	-
Obrigações trabalhistas	7	53.956,92	48.103,18
Obrigações tributárias		115,20	171,83
Total do Circulante		56.116,96	48.275,01
Patrimônio líquido			
Patrimônio social	9	703.811,01	767.700,04
Déficit do exercício		(81.088,42)	(63.889,03)
Total do patrimônio líquido		622.722,59	703.811,01
Total do Passivo e patrimônio líquido		678.839,55	752.086,02

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

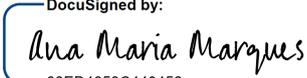
DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Demonstração de resultado do período
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Nota	2019	2018
Receitas das atividades de educação	10		
P.M.S.B. do Campo - Secretaria da Educação		729.158,31	657.040,67
Prefeitura do Município de Mauá		504.661,97	504.155,76
		<u>1.233.820,28</u>	<u>1.161.196,43</u>
Despesas das atividades de educação			
Despesas com pessoal	11	(1.052.000,88)	(970.370,84)
Despesas administrativas e gerais	12	(356.226,57)	(350.079,84)
Despesas fiscais tributárias e previdenciárias		(2.140,79)	(913,05)
Despesas financeiras		(2.094,28)	(2.173,63)
Despesas com serviços voluntários	13	(144.231,48)	(140.063,88)
		<u>(1.556.694,00)</u>	<u>(1.463.601,24)</u>
Déficit das atividades de educação		<u>(322.873,72)</u>	<u>(302.404,81)</u>
Outras receitas de captação			
Receitas com serviços voluntários	13	144.231,48	140.063,88
Receitas de doações	14	87.682,14	81.905,00
Receitas de campanhas sociais		7.899,00	11.500,00
Receitas financeiras		1.352,78	869,58
Recuperação de despesas		619,90	4.177,32
		<u>241.785,30</u>	<u>238.515,78</u>
Déficit do período		<u>(81.088,42)</u>	<u>(63.889,03)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

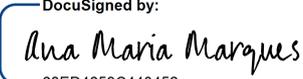
DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Aves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Demonstração das mutações do patrimônio líquido
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2017	791.811,73	(24.111,69)	767.700,04
Incorporação à conta patrimônio social	(24.111,69)	24.111,69	-
Déficit do exercício		(63.889,03)	(63.889,03)
Saldo em 31/12/2018	767.700,04	(63.889,03)	703.811,01
Incorporação à conta patrimônio social	(63.889,03)	63.889,03	-
Déficit do período		(81.088,42)	(81.088,42)
Saldo em 31/12/2019	703.811,01	(81.088,42)	622.722,59

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

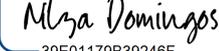
Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Demonstração dos fluxos de caixa – método indireto
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Nota	2019	2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultados dos períodos		(81.088,42)	(63.889,03)
Ajustes por :			
Depreciação e amortização		86.036,27	85.123,96
Resultado líquido ajustado		4.947,85	21.234,93
(Aumento) redução nos ativos			
Crédito de funcionários		(2.616,77)	9.852,18
Impostos antecipados		(109,11)	-
Despesas antecipadas		(236,94)	(3.258,61)
Aumento (redução) nos passivos			
Contas e títulos a pagar		2.044,84	(4.334,51)
Obrigações trabalhistas		5.853,74	(7.849,83)
Obrigações tributárias		(56,63)	(105,17)
		4.879,13	(5.695,94)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		9.826,98	15.538,99
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Aquisição de imobilizado		(3.752,04)	(17.456,80)
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos		(3.752,04)	(17.456,80)
Variação do caixa e equivalentes de caixa		6.074,94	(1.917,81)
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa			
No fim do período		61.142,97	55.068,03
No início do período		55.068,03	56.985,84
Variação do caixa e equivalentes de caixa		6.074,94	(1.917,81)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

1 Objetivos sociais

Associação Educativa Madre Vincenza, C.N.P.J. 44.352.870/0001-03, entidade de direito privado, do tipo associação, de natureza confessional e beneficente, de caráter educacional, cultural e de assistência social, sem fins econômicos e lucrativos, com atividade preponderante na área da educação.

A Associação Educativa Madre Vincenza tem por finalidade primordial e principal a educação, o desenvolvimento da educação, do ensino e da cultura como instrumentos de defesa e proteção da infância, da adolescência, da juventude e de adultos, em consonância com a Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional (LDB) e às diretrizes e metas do Plano Nacional de Educação-PNE e ainda, em sintonia com o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA).

A Associação é composta pelas unidades, sede em São Bernardo do Campo/SP e filial no município de Mauá/SP.

Associação Educativa Madre Vincenza
Associação Educativa Santa Terezinha

C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
C.N.P.J. 44.352.870/0002-86

Na observância do princípio da universalidade e para atendimento de suas finalidades institucionais, a Associação Educativa Madre Vincenza envida esforços dentro de suas especialidades e possibilidades para:

- a. Oferecer e desenvolver a educação de crianças e jovens;
- b. Oferecer e desenvolver a educação básica formada pela educação infantil, ensino fundamental e ensino médio;
- c. Oferecer e desenvolver ensino técnico profissional e profissionalizante;
- d. Promover ações de defesa e promoção de crianças, adolescentes, jovens e adultos;
- e. Promover ações de promoção da família;
- f. Oferecer e desenvolver a educação religiosa, moral e cívica para o exercício da cidadania e inclusão social;
- g. Apoiar instituições beneficentes com objetivos congêneres ou afins, através de parcerias de colaboração ou instrumentos de ajustes de colaboração ou convênios ou contratos, promovendo atividades conjuntas e mantendo intercâmbios educacionais, culturais, assistenciais, beneficentes e informativos;
- h. Promover ações beneficentes educacionais no atendimento de seus assistidos e destinatários, na promoção da coletividade, do bem comum no interesse social.

A Associação Educativa Madre Vincenza foi declarada de Utilidade Pública Municipal conforme ementa e o art. 1º da Lei Municipal nº 2.111 de 16 de maio de 1974. A Associação Educativa Santa Terezinha possui cadastro junto ao Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente em conformidade com a alínea "b" §1º do artigo 2º da Resolução CMDCA nº 2 de 17/08/2010 e deliberação da reunião ordinária de 16 de janeiro de 2018.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

2 Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) – Entidade Sem finalidade de Lucros (e posterior alteração), e Resolução CFC 1.255/2009 que aprovou a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que visam orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

3 Principais práticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a. Apuração do resultado do período

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o princípio da competência.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, depósitos bancários e investimentos financeiros demonstrados pelo valor de aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

c. Créditos de funcionários

Refere-se a créditos com funcionários provenientes de antecipações de férias, cuja apropriação da despesa ocorrerá no exercício subsequente em respeito ao princípio de competência.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

d. Despesas antecipadas

Referem-se à aquisição antecipada de benefícios (vale alimentação) a serem distribuídos aos colaboradores, bem como pagamento de prêmios de seguros, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte, e estão representados pelo seu valor nominal.

e. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas na Nota Explicativa número 5, com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens.

f. Redução ao valor recuperável

Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado deve ser avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável. Em 2019 e 2018, a administração da Associação Educativa Madre Vincenza não identificou indícios que pudessem gerar uma redução ao valor recuperável.

g. Passivo Circulante

Os passivos 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.

h. Provisões

Uma provisão é constituída no balanço quando a “Associação Educativa Madre Vincenza” 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.

4 Caixa e equivalentes de caixa

	2019	2018
Caixa	13.273,54	16.633,78
Bancos conta movimento	1.949,93	245,85
Bancos conta poupança	27.949,88	6.929,88
Aplicações financeiras	<u>17.969,62</u>	<u>31.258,52</u>
	<u>61.142,97</u>	<u>55.068,03</u>

A “Associação Educativa Madre Vincenza” mantém a parcela disponível dos superávits dos exercícios aplicados financeiramente enquanto não reinvestidos em atividades ligadas ao seu objeto social.





5 Imobilizado

Imobilizado	Taxa média de depreciação % a.a	2019			2018
		Custo	Depreciação	Saldo líquido	Saldo líquido
Imóveis	4%	1.289.000,00	(824.924,52)	464.075,48	515.630,36
Instalações	10%	50.147,90	(20.895,10)	29.252,80	33.640,60
Apar. de som, vídeo e imagem	10%	25.951,00	(12.361,82)	13.589,18	15.140,05
Brinq. e materiais esportivos	10%	45.606,30	(28.243,74)	17.362,56	21.813,12
Capelas, alfaias e castiçais	10%	5.300,00	(5.300,00)	-	-
Instrumentos musicais	10%	400,00	(400,00)	-	-
Máquinas e equipamentos	10%	20.771,30	(14.171,15)	6.600,15	7.934,09
Móveis e utensílios	10%	93.603,70	(70.690,15)	22.913,55	29.385,54
Apar. e equip. telefônicos	10%	1.369,00	(681,80)	687,20	784,16
Lavanderia	10%	5.944,95	(3.513,61)	2.431,34	1.342,79
Copa e Cozinha	10%	45.738,66	(33.055,18)	12.683,48	16.107,86
Equipamentos de informática	20%	35.521,59	(27.828,51)	7.693,08	10.046,32
Veículos	20%	38.740,20	(34.184,29)	4.555,91	12.304,07
Telefone	-	2.290,00	-	2.290,00	2.290,00
Total		1.660.384,60	(1.076.249,87)	584.134,73	666.418,96

A movimentação do imobilizado pode ser assim demonstrada

	2019	2018
No início do exercício	666.418,96	734.086,12
Aquisições	3.752,04	17.456,80
Depreciação	(86.036,27)	(85.123,96)
No fim do exercício	584.134,73	666.418,96

6 Contas e títulos a pagar

	2019	2018
Fornecedores de serviços	68,50	-
Fornecedores de materiais	1.976,34	-
	2.044,84	-

7 Obrigações trabalhistas

	2019	2018
Provisões de férias e encargos	53.956,92	48.103,18
	53.956,92	48.103,18

As provisões de férias e 1/3 foram constituídas tomando-se por base a remuneração do empregado no mês em que ela estiver sendo constituída. Os encargos sociais foram constituídos concomitantemente à constituição das provisões.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

8 Provisão para contingências

A Associação Educativa Madre Vincenza, pode vir a ser parte (pólo passivo) em ações judiciais, cíveis ou trabalhistas, decorrentes do curso normal das operações.

Respaldo pela representação de seus assessores jurídicos, a Administração da “Associação Educativa Madre Vincenza” não tem conhecimento de contingências trabalhistas, cíveis ou tributárias, bem como de outras naturezas, que requeiram a constituição de provisão para futura perda.

9 Patrimônio líquido

(a) Patrimônio Social: acumula patrimônio inicial, acrescido ou reduzido dos *superávits/déficits* apurados anualmente desde a data de sua constituição que são empregados integralmente nos objetivos sociais, conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1.

(b) Resultado do exercício: O valor do resultado é incorporado ao Patrimônio Social, conforme Resolução CFC N.º 1.409/12 que aprovou Interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

(c) Dissolução ou extinção: Em caso de dissolução ou extinção o remanescente de seu patrimônio social será destinado para entidade sem fins econômicos e lucrativos de caráter educacional ou congênere ou afim, e se possível, constituída pelas Pequenas Irmãs de Santa Teresa do Menino Jesus”, conforme for decidido pela assembleia geral, e na sua falta, para uma pessoa jurídica de igual natureza, enquadrada no conceito de Organização da Sociedade Civil e que preencha os requisitos da Lei 13.019 de 31 de julho de 2014 ou ainda para uma instituição pública conforme for decidido pela Assembleia.

10 Receitas de auxílios e subvenções públicos

	2019	2018
Educação		
P.M.S.B.C. Convênio SE	727.348,05	655.091,96
P.M.S.B.C. Convênio SE - Rendimentos	1.810,26	1.948,71
Prefeitura do Município de Mauá	504.000,00	504.000,00
Prefeitura do Município de Mauá - Rendimentos	661,97	155,76
	1.233.820,28	1.161.196,43

11 Despesas com pessoal

	2019	2018
Educação		
Salários e remunerações	(597.191,66)	(549.990,92)
Encargos sociais	(222.777,84)	(211.601,74)
Provisões de férias e 13º salário	(161.367,38)	(146.672,78)
Benefícios	(70.664,00)	(62.105,40)
	(1.052.000,88)	(970.370,84)

DS
AMM

DS
MD

DS
f

12 Despesas administrativas e gerais

	2019	2018
Educação		
Depreciação / amortização	(86.036,27)	(85.123,96)
Serviços profissionais de terceiros P.J.	(86.704,26)	(57.824,90)
Despesas com alimentação	(66.956,91)	(64.271,41)
Materiais de consumo	(44.382,57)	(46.864,53)
Utilidades e serviços	(36.135,55)	(43.652,41)
Despesas com manutenção de imóveis	(20.287,63)	(28.362,70)
Outras despesas administrativas	(10.708,48)	(18.019,15)
Veículos	(3.095,03)	(3.739,66)
Seguros	(1.919,87)	(2.221,12)
Total	(356.226,57)	(350.079,84)

13 Receitas (despesas) serviços voluntários

Conforme determinado pela ITG 2002, para efeito de cumprimento à resolução aplicável a entidades sem finalidade de lucros, a Associação Educativa Madre Vincenza identificou e mensurou os trabalhos voluntários recebidos durante os exercícios de 2019 e 2018.

O valor do trabalho voluntário foi reconhecido com base em valores de mercado correspondentes a cada um dos serviços recebidos, em rubrica própria de receitas e despesas (resultado).

Nenhum dos valores teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, como receita e despesa operacional nas demonstrações de resultados dos períodos.

14 Doações

	2019	2018
Doações recebidas em alimentos	66.690,57	60.000,00
Doações de pessoas jurídicas	14.500,00	10.000,00
Doações de cooperadores diversos	5.741,57	10.505,00
Doações de pessoas físicas	750,00	1.400,00
	87.682,14	81.905,00

15 Imunidade tributária

A Associação Educativa Madre Vincenza é imune de Impostos por força do artigo 150, da Constituição Federal, sendo reconhecido como de utilidade pública no âmbito municipal. Ademais, cumpre integralmente todos os requisitos previstos no Código Tributário Nacional para gozo da imunidade tributária.

16 Atividades Benéficas de Educação

Destaca-se que os usuários das atividades educacionais da “Associação Educativa Madre Vincenza” não contribuem com nenhum tipo remuneração ou contraprestação, tendo com isso a gratuidade integral dos seus trabalhos realizados.

- **Atividades de Educação**

A Associação Educativa Madre Vincenza possui convênio com a **Prefeitura do Município de São Bernardo do Campo**, através do Termo de Aditamento (quarto) Nº 182/2018 – SE, para o desenvolvimento do programa de cooperação técnica e financeira na instituição, manutenção, ampliação e melhoria no atendimento integrado a crianças de 0 a 3 anos de idade, com prioridade para as residentes em regiões carentes do Município.

Turma	Nº de atendidos	Nº de atendimentos	Qtde de Turmas
Infantil I	35	35	2
Infantil II	61	61	3
Total	96	96	5

A Associação Educativa Santa Terezinha manteve o Termo de fomento nº 03/2018 para execução do PAC Programa de Atendimento a Criança, que foi desenvolvido com 100 crianças de 01 ano e meio a 3 anos e 11 meses, que foram atendidas pela entidade. O PAC é trata-se de Serviço de Creche, em parceria com a **Prefeitura do Município de Mauá**, através da Secretaria de Educação.

Turma	Nº de atendidos	Nº de atendimentos	Qtde de Turmas
G3 A	10	10	1
G3 B	24	24	1
G3 C	24	24	1
G2 A	21	21	1
G2 B	21	21	1
Total	100	100	5

Demonstração do custo do atendimento gratuito:

	2019	2018
Receitas das atividades de Educação		
Convênio P.M.S.B. do Campo - Secretaria da Educação	729.158,31	657.040,67
Termo de fomento Prefeitura do Município de Mauá	504.661,97	504.155,76
	1.233.820,28	1.161.196,43
Despesas das atividades de Educação		
Despesas com pessoal	(1.052.000,88)	(970.370,84)
Despesas administrativas e gerais	(356.226,57)	(350.079,84)
Despesas fiscais, tributárias e previdenciárias.	(2.140,79)	(869,93)
Despesas financeiras	(2.094,28)	(2.173,63)
Despesas com serviços voluntários	(144.231,48)	(140.063,88)
	(1.556.694,00)	(1.463.558,12)
Déficit das atividades de Educação - Gratuidade da Associação	(323.873,72)	(302.404,81)

17 Cobertura de seguros

A Associação Educativa Madre Vincenza adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros.

18 Impacto nas demonstrações financeiras relacionados a Pandemia de Coronavírus (COVID-19)

Em 31 de dezembro de 2019, a Organização Mundial de Saúde (OMS) emitiu o primeiro alerta de uma nova doença, depois que autoridades chinesas notificaram casos de uma misteriosa pneumonia na cidade de Wuhan. No dia 9 de janeiro de 2020, foi anunciado pela OMS que os casos de pneumonia estariam ocorrendo devido a um novo Coronavírus, tipo semelhante ao da Síndrome Respiratória Aguda Grave (Sars).

No dia 20 de janeiro de 2020, foi comprovado que a transmissão entre pessoas já havia ocorrido e que os diagnósticos fora da China já estavam confirmados no Japão, Coreia do Sul, Tailândia, Taiwan, México e Estados Unidos.

Diante dos casos de mortes na China, o Brasil suspendeu a circularização de trens entre as cidades, cancelamento de eventos com público superior a 100 pessoas, home-office para a maioria dos servidores públicos, dentre outras medidas. Alguns países como os Estados Unidos, Itália, Coreia do Sul, Irã, Turquia, Rússia e Austrália passaram a adotar várias providências em seus aeroportos, incluindo restrição de entrada de pessoas advindas de alguns países. No Brasil, até então foram confirmados mais de duas dezenas de casos até a data deste alerta.

Esse evento acabou afetando a economia mundial e, certamente, poderá gerar impactos que devem ser refletidos em alguma extensão, nos demonstrativos contábeis e financeiros das empresas brasileiras e outras espalhadas pelo mundo. A Administração entende que não é possível mensurar os efeitos econômicos decorrentes da propagação do Coronavírus (COVID-19) e das medidas governamentais tomadas para evitá-la, porém, nesse momento, está tomando medidas internas para avaliação dos impactos a nível de negócio e avaliou as normas mencionadas no comunicado divulgado pelo Conselho Federal de Contabilidade emitido no dia 9 de março de 2020 conforme destacado a seguir:

CPC 01 (R1) – Redução ao valor recuperável de ativos;
CPC 24 – Evento Subsequente
CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis;
CPC 47 – Receita de contrato com cliente; e
CPC 48 – Instrumentos financeiros;

A Administração está envidando esforços para garantir com base nos princípios contábeis de que quaisquer impactos identificados sejam refletidos nos seus demonstrativos financeiros, contudo, concluiu na data de aprovação de emissão dessas Demonstrações financeiras que os estudos internos dos impactos do COVID-19 até então realizados não se materializam e impactam as Demonstrações financeiras aqui apresentadas.

São Bernardo do Campo, SP, 31 de dezembro de 2019.

DocuSigned by:

68ED4653C440452...
Ana Maria Marques
Diretora – Presidente
C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

39E01179B39246F...
Nilza Domingos
Diretora – Tesoureira
C.P.F. 861.054.428-15

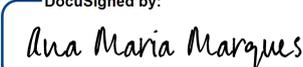
DocuSigned by:

D4DAB6EAE582402...
Josimar Santos Alves
CRC 1SP 253379/O-8
Monello Contadores
CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Balanço patrimonial
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

Ativo	Nota	2019	2018
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	41.556,51	20.545,00
Crédito de funcionários		18.512,89	14.237,24
Impostos antecipados		109,11	-
Despesas antecipadas		3.563,17	3.589,23
Total do circulante		63.741,68	38.371,47
Não Circulante			
Imobilizado	5	564.250,88	647.919,91
Total do não circulante		564.250,88	647.919,91
Total do Ativo		627.992,56	686.291,38
Passivo			
Circulante			
Contas e títulos a pagar	6	2.044,84	-
Obrigações trabalhistas	7	32.351,91	26.124,86
Obrigações tributárias		52,47	171,83
Total do Circulante		34.449,22	26.296,69
Patrimônio líquido			
Patrimônio social	9	659.994,69	735.861,50
Déficit do exercício		(66.451,35)	(75.866,81)
Total do patrimônio líquido		593.543,34	659.994,69
Total do Passivo e patrimônio líquido		627.992,56	686.291,38

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Demonstração de resultado do período
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Nota	2019	2018
Receitas das atividades de educação			
Convênio P.M.S.B. do Campo - Secretaria da Educação	10	729.158,31	657.040,67
Despesas das atividades de educação			
Despesas com pessoal	11	(587.340,90)	(545.870,13)
Despesas administrativas e gerais	12	(262.221,06)	(241.760,19)
Despesas fiscais tributárias e previdenciárias		(1.732,78)	(736,96)
Despesas financeiras		(334,24)	(565,43)
Despesas com serviços voluntários	13	(144.231,48)	(140.063,88)
		<u>(995.860,46)</u>	<u>(928.996,59)</u>
Déficit das atividades de educação		<u>(266.702,15)</u>	<u>(271.955,92)</u>
Outras receitas de captação			
Receitas com serviços voluntários	13	144.231,48	140.063,88
Receitas de doações	14	47.886,57	47.005,00
Receitas de campanhas sociais		7.399,00	8.000,00
Receitas financeiras		489,71	162,00
Recuperação de despesas		244,04	858,23
		<u>200.250,80</u>	<u>196.089,11</u>
Déficit do período		<u>(66.451,35)</u>	<u>(75.866,81)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Demonstração das mutações do patrimônio líquido
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Patrimônio Social	Transferências entre Filiais	Superávit (Déficit) do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2017	799.122,11	-	(63.248,98)	735.873,13
Transferências recebidas de obrigações		(11,63)		(11,63)
Incorporação à conta patrimônio social	(63.260,61)	11,63	63.248,98	-
Déficit do exercício			(75.866,81)	(75.866,81)
Saldo em 31/12/2018	735.861,50	-	(75.866,81)	659.994,69
Incorporação à conta patrimônio social	(75.866,81)	-	75.866,81	-
Déficit do exercício			(66.451,35)	(66.451,35)
Saldo em 31/12/2019	659.994,69	-	(66.451,35)	593.543,34

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

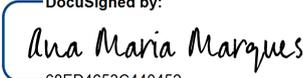
DocuSigned by:

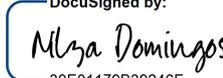
 P4DAB6EAE82402...
 Josimar Santos Aves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
 Demonstração dos fluxos de caixa – método indireto
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	2019	2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultados dos períodos	(66.451,35)	(75.866,81)
Ajustes por :		
Depreciação e amortização	83.669,03	84.148,55
Resultado líquido ajustado	17.217,68	8.281,74
(Aumento) redução nos ativos		
Crédito de funcionários	(4.275,65)	233,24
Impostos antecipados	(109,11)	-
Despesas antecipadas	26,06	(1.812,11)
Aumento (redução) nos passivos		
Contas e títulos a pagar	2.044,84	(4.334,51)
Obrigações trabalhistas	6.227,05	(750,14)
Obrigações tributárias	(119,36)	(105,17)
	3.793,83	(6.768,69)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	21.011,51	1.513,05
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	-	(5.599,00)
Transferências entre unidades	-	(11,63)
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	-	(5.610,63)
Varição do caixa e equivalentes de caixa	21.011,51	(4.097,58)
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa		
No fim do período	41.556,51	20.545,00
No início do período	20.545,00	24.642,58
Varição do caixa e equivalentes de caixa	21.011,51	(4.097,58)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
C.N.P.J. 44.352.870/0001-03
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

1 Objetivos sociais

Associação Educativa Madre Vincenza, C.N.P.J. 44.352.870/0001-03, entidade de direito privado, do tipo associação, de natureza confessional e beneficente, de caráter educacional, cultural e de assistência social, sem fins econômicos e lucrativos, com atividade preponderante na área da educação.

A Associação Educativa Madre Vincenza tem por finalidade primordial e principal a educação, o desenvolvimento da educação, do ensino e da cultura como instrumentos de defesa e proteção da infância, da adolescência, da juventude e de adultos, em consonância com a Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional (LDB) e às diretrizes e metas do Plano Nacional de Educação-PNE e ainda, em sintonia com o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA).

Na observância do princípio da universalidade e para atendimento de suas finalidades institucionais, a Associação Educativa Madre Vincenza envida esforços dentro de suas especialidades e possibilidades para:

- a. Oferecer e desenvolver a educação de crianças e jovens;
- b. Oferecer e desenvolver a educação básica formada pela educação infantil, ensino fundamental e ensino médio;
- c. Oferecer e desenvolver ensino técnico profissional e profissionalizante;
- d. Promover ações de defesa e promoção de crianças, adolescentes, jovens e adultos;
- e. Promover ações de promoção da família;
- f. Oferecer e desenvolver a educação religiosa, moral e cívica para o exercício da cidadania e inclusão social;
- g. Apoiar instituições beneficentes com objetivos congêneres ou afins, através de parcerias de colaboração ou instrumentos de ajustes de colaboração ou convênios ou contratos, promovendo atividades conjuntas e mantendo intercâmbios educacionais, culturais, assistenciais, beneficentes e informativos;
- h. Promover ações beneficentes educacionais no atendimento de seus assistidos e destinatários, na promoção da coletividade, do bem comum no interesse social.

A Associação Educativa Madre Vincenza foi declarado de Utilidade Pública Municipal conforme ementa e o art. 1º da Lei Municipal nº 2.111 de 16 de maio de 1974.

2 Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) – Entidade Sem finalidade de Lucros (e posterior alteração), e Resolução CFC 1.255/2009 que aprovou a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que visam orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

DS


DS


DS


b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

3 Principais práticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a. Apuração do resultado do período

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o princípio da competência.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, depósitos bancários e investimentos financeiros demonstrados pelo valor de aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

c. Créditos de funcionários

Refere-se a créditos com funcionários provenientes de antecipações de férias, cuja apropriação da despesa ocorrerá no exercício subsequente em respeito ao princípio de competência.

d. Despesas antecipadas

Referem-se à aquisição antecipada de benefícios (vale alimentação) a serem distribuídos aos colaboradores, bem como pagamento de prêmios de seguros, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte, e estão representados pelo seu valor nominal.

e. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas na Nota Explicativa número 5, com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens.

DS


DS


DS


f. Redução ao valor recuperável

Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado deve ser avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável. Em 2019 e 2018, a administração da Associação Educativa Madre Vincenza não identificou indícios que pudessem gerar uma redução ao valor recuperável.

g. Passivo Circulante

Os passivos 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.

h. Provisões

Uma provisão é constituída no balanço quando a “Associação Educativa Madre Vincenza” 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.

4 Caixa e equivalentes de caixa

	2019	2018
Caixa	11.588,61	11.301,59
Bancos conta movimento	1.949,93	245,85
Bancos conta poupança	27.949,88	6.929,88
Aplicações financeiras de liquidez imediata	<u>68,09</u>	<u>2.067,68</u>
	<u>41.556,51</u>	<u>20.545,00</u>

A “Associação Educativa Madre Vincenza” mantém a parcela disponível dos superávits dos exercícios aplicados financeiramente enquanto não reinvestidos em atividades ligadas ao seu objeto social.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

5 Imobilizado

Imobilizado	Taxa média de depreciação % a.a	2019			2018
		Custo	Depreciação	Saldo líquido	Saldo líquido
Imóveis	4%	1.289.000,00	(824.924,52)	464.075,48	515.630,36
Instalações	10%	50.147,90	(20.895,10)	29.252,80	33.640,60
Apar. de som, vídeo e imagem	10%	21.792,00	(11.565,11)	10.226,89	11.946,73
Brinquedos e materiais esportivos	10%	33.748,50	(26.959,21)	6.789,29	10.054,13
Capelas, alfaias e castiçais	10%	5.300,00	(5.300,00)	-	-
Instrumentos musicais	10%	400,00	(400,00)	-	-
Máquinas e equipamentos	10%	19.256,30	(13.817,79)	5.438,51	6.621,01
Móveis e utensílios	10%	93.603,70	(70.690,15)	22.913,55	29.385,54
Apar. e equipamentos telefônicos	10%	1.369,00	(681,80)	687,20	784,16
Lavanderia	10%	4.425,90	(3.475,63)	950,27	1.342,79
Copa e Cozinha	10%	45.738,66	(33.055,18)	12.683,48	16.107,86
Equipamentos de informática	20%	31.174,60	(26.787,10)	4.387,50	7.812,66
Veículos	20%	38.740,20	(34.184,29)	4.555,91	12.304,07
Telefone	-	2.290,00	-	2.290,00	2.290,00
Total		1.636.986,76	(1.072.735,88)	564.250,88	647.919,91

A movimentação do imobilizado pode ser assim demonstrada

	2019	2018
No início do exercício	647.919,91	726.469,46
Aquisições	-	5.599,00
Depreciação	(83.669,03)	(84.148,55)
No fim do exercício	564.250,88	647.919,91

6 Contas e títulos a pagar

	2019	2018
Fornecedores de serviços	1976,34	-
Fornecedores de materiais	68,50	-
	2.044,84	-

7 Obrigações trabalhistas

	2019	2018
Provisões de férias e encargos	32.351,91	26.124,86
	32.351,91	26.124,86

As provisões de férias e 1/3 foram constituídas tomando-se por base a remuneração do empregado no mês em que ela estiver sendo constituída. Os encargos sociais foram constituídos concomitantemente à constituição das provisões.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

8 Provisão para contingências

A Associação Educativa Madre Vincenza, pode vir a ser parte (pólo passivo) em ações judiciais, cíveis ou trabalhistas, decorrentes do curso normal das operações.

Respaldo pela representação de seus assessores jurídicos, a Administração da “Associação Educativa Madre Vincenza” não tem conhecimento de contingências trabalhistas, cíveis ou tributárias, bem como de outras naturezas, que requeiram a constituição de provisão para futura perda.

9 Patrimônio líquido

(a) Patrimônio Social: acumula patrimônio inicial, acrescido ou reduzido dos *superávits/déficits* apurados anualmente desde a data de sua constituição que são empregados integralmente nos objetivos sociais, conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1.

(b) Resultado do exercício: O valor do resultado é incorporado ao Patrimônio Social, conforme Resolução CFC N.º 1.409/12 que aprovou Interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

(c) Dissolução ou extinção: Em caso de dissolução ou extinção o remanescente de seu patrimônio social será destinado para entidade sem fins econômicos e lucrativos de caráter educacional ou congênere ou afim, e se possível, constituída pelas Pequenas Irmãs de Santa Teresa do Menino Jesus”, conforme for decidido pela assembleia geral, e na sua falta, para uma pessoa jurídica de igual natureza, enquadrada no conceito de Organização da Sociedade Civil e que preencha os requisitos da Lei 13.019 de 31 de julho de 2014 ou ainda para uma instituição pública conforme for decidido pela Assembleia.

10 Receitas de auxílios e subvenções públicos

	2019	2018
Educação		
P.M.S.B.C. Convênio SE	727.348,05	655.091,96
P.M.S.B.C. Convênio SE - Rendimentos	1.810,26	1.948,71
	729.158,31	657.040,67

11 Despesas com pessoal

	2019	2018
Educação		
Salários e remunerações	(333.460,17)	(310.493,42)
Encargos sociais	(124.673,24)	(118.317,39)
Provisões de férias e 13º salário	(88.329,68)	(78.956,33)
Benefícios	(40.877,81)	(38.102,99)
	(587.340,90)	(545.870,13)

DS
AMM

DS
MD

DS
f

12 Despesas administrativas e gerais

	2019	2018
Educação		
Depreciação / amortização	(83.669,03)	(84.148,55)
Serviços profissionais de terceiros P.J.	(50.549,83)	(34.161,54)
Utilidades e serviços	(32.275,26)	(39.115,77)
Despesas com alimentação	(32.000,00)	(35.762,21)
Materiais de consumo	(39.442,64)	(20.452,07)
Despesas com manutenção de imóveis	(14.672,24)	(13.372,37)
Outras despesas administrativas	(7.585,22)	(11.689,06)
Seguros	(1.919,87)	(2.221,12)
Veículos	(106,97)	(837,50)
Total	(262.221,06)	(241.760,19)

13 Receitas (despesas) serviços voluntários

Conforme determinado pela ITG 2002, para efeito de cumprimento à resolução aplicável a entidades sem finalidade de lucros, a Associação Educativa Madre Vincenza identificou e mensurou os trabalhos voluntários recebidos durante os exercícios de 2019 e 2018.

O valor do trabalho voluntário foi reconhecido com base em valores de mercado correspondentes a cada um dos serviços recebidos, em rubrica própria de receitas e despesas (resultado).

Nenhum dos valores teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, como receita e despesa operacional nas demonstrações de resultados dos períodos.

14 Doações

	2019	2018
Doações recebidas em espécie (alimentos)	32.000,00	31.500,00
Doações de pessoas jurídicas	9.500,00	5.000,00
Doações de cooperadores diversos	5.636,57	10.505,00
Doações de pessoas físicas	750,00	-
	47.886,57	47.005,00

15 Imunidade tributária

A Associação Educativa Madre Vincenza é imune de Impostos por força do artigo 150, da Constituição Federal, sendo reconhecido como de utilidade pública no âmbito municipal. Ademais, cumpre integralmente todos os requisitos previstos no Código Tributário Nacional para gozo da imunidade tributária.

16 Atividades Benéficas de Educação

Destaca-se que os usuários das atividades educacionais da “Associação Educativa Madre Vincenza” não contribuem com nenhum tipo de remuneração ou contraprestação, tendo com isso a gratuidade integral dos seus trabalhos realizados.

- **Atividades de Educação**

A Associação Educativa Madre Vincenza possui convênio com a Prefeitura do Município de São Bernardo do Campo, através do Termo de Aditamento (quarto) Nº 187/2019 – SE, para o desenvolvimento do programa de cooperação técnica e financeira na instituição, manutenção, ampliação e melhoria no atendimento integrado a crianças de 0 a 3 anos de idade, com prioridade para as residentes em regiões carentes do Município.

Turma	Nº de atendidos	Nº de atendimentos	Qtde de Turmas
Infantil I	35	35	2
Infantil II	61	61	3
Total	96	96	5

Demonstração do custo do atendimento gratuito:

	2019	2018
Receitas das atividades de Educação		
Convênio P.M.S.B. do Campo - Secretaria da Educação	729.158,31	657.040,67
Despesas das atividades de Educação		
Despesas com pessoal	587.340,90	(545.870,13)
Despesas administrativas e gerais	262.221,06	(241.291,19)
Despesas fiscais, tributárias e previdenciárias	1.732,78	(736,96)
Despesas financeiras	334,24	(691,43)
Despesas com serviços voluntários	144.231,48	(140.063,88)
	<u>995.860,46</u>	<u>(928.653,59)</u>
Déficit das atividades de Educação - Gratuidade da Associação	<u>(266.702,15)</u>	<u>(271.612,92)</u>

17 Cobertura de seguros

A Associação Educativa Madre Vincenza adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros.

18 Impacto nas demonstrações financeiras relacionados a Pandemia de Coronavírus (COVID-19)

Em 31 de dezembro de 2019, a Organização Mundial de Saúde (OMS) emitiu o primeiro alerta de uma nova doença, depois que autoridades chinesas notificaram casos de uma misteriosa pneumonia na cidade de Wuhan. No dia 9 de janeiro de 2020, foi anunciado pela OMS que os casos de pneumonia estariam ocorrendo devido a um novo Coronavírus, tipo semelhante ao da Síndrome Respiratória Aguda Grave (Sars).

No dia 20 de janeiro de 2020, foi comprovado que a transmissão entre pessoas já havia ocorrido e que os diagnósticos fora da China já estavam confirmados no Japão, Coreia do Sul, Tailândia, Taiwan, México e Estados Unidos.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

Diante dos casos de mortes na China, o Brasil suspendeu a circularização de trens entre as cidades, cancelamento de eventos com público superior a 100 pessoas, home-office para a maioria dos servidores públicos, dentre outras medidas. Alguns países como os Estados Unidos, Itália, Coreia do Sul, Irã, Turquia, Rússia e Austrália passaram a adotar várias providências em seus aeroportos, incluindo restrição de entrada de pessoas advindas de alguns países. No Brasil, até então foram confirmados mais de duas dezenas de casos até a data deste alerta.

Esse evento acabou afetando a economia mundial e, certamente, poderá gerar impactos que devem ser refletidos em alguma extensão, nos demonstrativos contábeis e financeiros das empresas brasileiras e outras espalhadas pelo mundo. A Administração entende que não é possível mensurar os efeitos econômicos decorrentes da propagação do Coronavírus (COVID-19) e das medidas governamentais tomadas para evitá-la, porém, nesse momento, está tomando medidas internas para avaliação dos impactos a nível de negócio e avaliou as normas mencionadas no comunicado divulgado pelo Conselho Federal de Contabilidade emitido no dia 9 de março de 2020 conforme destacado a seguir:

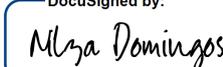
CPC 01 (R1) – Redução ao valor recuperável de ativos;
CPC 24 – Evento Subsequente
CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis;
CPC 47 – Receita de contrato com cliente; e
CPC 48 – Instrumentos financeiros;

A Administração está envidando esforços para garantir com base nos princípios contábeis de que quaisquer impactos identificados sejam refletidos nos seus demonstrativos financeiros, contudo, concluiu na data de aprovação de emissão dessas Demonstrações financeiras que os estudos internos dos impactos do COVID-19 até então realizados não se materializam e impactam as Demonstrações financeiras aqui apresentadas.

São Bernardo do Campo, SP, 31 de dezembro de 2019.

DocuSigned by:

68ED4653C440452...
Ana Maria Marques
Diretora – Presidente
C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

39E01179B39246F...
Nilza Domingos
Diretora – Tesoureira
C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

D4DAB6EAE582402...
Josimar Santos Alves
CRC 1SP 253379/O-8
Monello Contadores
CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0002-86
 Balanço patrimonial
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

Ativo	Nota	2019	2018
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	19.586,46	34.523,03
Crédito de funcionários		9.667,18	11.326,06
Despesas antecipadas		1.709,50	1.446,50
Total do circulante		30.963,14	47.295,59
Não Circulante			
Imobilizado	5	19.883,85	18.499,05
Total do não circulante		19.883,85	18.499,05
Total do Ativo		50.846,99	65.794,64
Passivo			
Circulante			
Obrigações trabalhistas	6	21.605,01	21.978,32
Obrigações tributárias		62,73	-
Total do Circulante		21.667,74	21.978,32
Patrimônio líquido			
Patrimônio social	8	43.816,32	31.838,54
Superávit (déficit) do exercício		(14.637,07)	11.977,78
Total do patrimônio líquido		29.179,25	43.816,32
Total do Passivo e patrimônio líquido		50.846,99	65.794,64

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

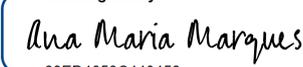
DocuSigned by:

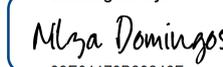
 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0002-86
 Demonstração de resultado do período
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Nota	2019	2018
Receitas das atividades de educação			
Prefeitura do Município de Mauá	9	504.661,97	504.155,76
Despesas das atividades de educação			
Despesas com pessoal	10	(464.659,98)	(424.500,71)
Despesas administrativas e gerais	11	(94.005,51)	(108.319,65)
Despesas fiscais tributárias e previdenciárias		(408,01)	(176,09)
Despesas financeiras		(1.760,04)	(1.608,20)
		<u>(560.833,54)</u>	<u>(534.604,65)</u>
Déficit das atividades de educação		<u>(56.171,57)</u>	<u>(30.448,89)</u>
Outras receitas de captação			
Receitas de doações	13	39.795,57	34.900,00
Receitas de campanhas sociais		500,00	3.500,00
Receitas financeiras		863,07	707,58
Recuperação de despesas		375,86	3.319,09
		<u>41.534,50</u>	<u>42.426,67</u>
Superávit (déficit) do período		<u>(14.637,07)</u>	<u>11.977,78</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

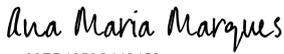
DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0002-86
 Demonstração das mutações do patrimônio líquido
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Patrimônio Social	Transferência de obrigações	Superávit do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2017	(7.310,38)	0,00	39.137,29	31.826,91
Transferência de obrigações		11,63		11,63
Incorporação à conta patrimônio social	39.148,92	(11,63)	(39.137,29)	-
Superávit do exercício			11.977,78	11.977,78
Saldo em 31/12/2018	31.838,54	-	11.977,78	43.816,32
Incorporação à conta patrimônio social	11.977,78		(11.977,78)	-
Déficit do período			(14.637,07)	(14.637,07)
Saldo em 31/12/2019	43.816,32	-	(14.637,07)	29.179,25

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...

Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...

Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...

Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
 C.N.P.J. 44.352.870/0002-86
 Demonstração dos fluxos de caixa – método indireto
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	2019	2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultados dos períodos	(14.637,07)	11.977,78
Ajustes por :		
Depreciação e amortização	2.367,24	975,41
Resultado líquido ajustado	(12.269,83)	12.953,19
(Aumento) redução nos ativos		
Crédito de funcionários	1.658,88	9.618,94
Despesas antecipadas	(263,00)	(1.446,50)
Aumento (redução) nos passivos		
Obrigações trabalhistas	(373,31)	(7.099,69)
Obrigações tributárias	62,73	-
	1.085,30	1.072,75
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(11.184,53)	14.025,94
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(3.752,04)	(11.857,80)
Transferência de obrigações	-	11,63
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	(3.752,04)	(11.846,17)
Variação do caixa e equivalentes de caixa	(14.936,57)	2.179,77
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa		
No fim do período	19.586,46	34.523,03
No início do período	34.523,03	32.343,26
Variação do caixa e equivalentes de caixa	(14.936,57)	2.179,77

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Educativa Madre Vincenza
C.N.P.J. 44.352.870/0002-86
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

1 Objetivos sociais

Associação Educativa Santa Terezinha, C.N.P.J. 44.352.870/0002-86 unidade filial, da Associação Educativa Madre Vincenza entidade de direito privado, do tipo associação, de natureza confessional e beneficente, de caráter educacional, cultural e de assistência social, sem fins econômicos e lucrativos, com atividade preponderante na área da educação.

A Associação Educativa Madre Vincenza tem por finalidade primordial e principal a educação, o desenvolvimento da educação, do ensino e da cultura como instrumentos de defesa e proteção da infância, da adolescência, da juventude e de adultos, em consonância com a Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional (LDB) e às diretrizes e metas do Plano Nacional de Educação-PNE e ainda, em sintonia com o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA).

Na observância do princípio da universalidade e para atendimento de suas finalidades institucionais, a Associação Educativa Madre Vincenza envida esforços dentro de suas especialidades e possibilidades para:

- a. Oferecer e desenvolver a educação de crianças e jovens;
- b. Oferecer e desenvolver a educação básica formada pela educação infantil, ensino fundamental e ensino médio;
- c. Oferecer e desenvolver ensino técnico profissional e profissionalizante;
- d. Promover ações de defesa e promoção de crianças, adolescentes, jovens e adultos;
- e. Promover ações de promoção da família;
- f. Oferecer e desenvolver a educação religiosa, moral e cívica para o exercício da cidadania e inclusão social;
- g. Apoiar instituições beneficentes com objetivos congêneres ou afins, através de parcerias de colaboração ou instrumentos de ajustes de colaboração ou convênios ou contratos, promovendo atividades conjuntas e mantendo intercâmbios educacionais, culturais, assistenciais, beneficentes e informativos;
- h. Promover ações beneficentes educacionais no atendimento de seus assistidos e destinatários, na promoção da coletividade, do bem comum no interesse social.

A Associação Educativa Santa Terezinha possui cadastro junto ao Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente em conformidade com a alínea “b” §1º do artigo 2º da Resolução CMDCA nº 2 de 17/08/2010 e deliberação da reunião ordinária de 16 de janeiro de 2018.

DS


DS


DS


2 Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) – Entidade Sem finalidade de Lucros (e posterior alteração), e Resolução CFC 1.255/2009 que aprovou a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que visam orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

3 Principais práticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a. Apuração do resultado do período

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o princípio da competência.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, depósitos bancários e investimentos financeiros demonstrados pelo valor de aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

c. Créditos de funcionários

Refere-se a créditos com funcionários provenientes de antecipações de férias, cuja apropriação da despesa ocorrerá no exercício subsequente em respeito ao princípio de competência.

d. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas na Nota Explicativa número 5, com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens.

e. Redução ao valor recuperável

Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado deve ser avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável. Em 2019 e 2018, a administração da Associação Educativa Madre Vincenza não identificou indícios que pudessem gerar uma redução ao valor recuperável.

f. Passivo Circulante

Os passivos 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.

g. Provisões

Uma provisão é constituída no balanço quando a “Associação Educativa Madre Vincenza” 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.

4 Caixa e equivalentes de caixa

	2019	2018
Caixa	1.684,93	5.332,19
Aplicações financeiras	<u>17.901,53</u>	<u>29.190,84</u>
	<u>19.586,46</u>	<u>34.523,03</u>

A “Associação Educativa Madre Vincenza” mantém a parcela disponível dos superávits dos exercícios aplicados financeiramente enquanto não reinvestidos em atividades ligadas ao seu objeto social.

5 Imobilizado

Imobilizado	Taxa média de depreciação % a.a	2019		2018	
		Custo	Depreciação	Saldo líquido	Saldo líquido
Apar. de som, vídeo e imagem	10%	4.159,00	(796,71)	3.362,29	3.193,32
Brinq. e materiais esportivos	10%	11.857,80	(1.284,53)	10.573,27	11.758,99
Máquinas e equipamentos	10%	1.515,00	(353,36)	1.161,64	1.313,08
Lavanderia	10%	1.519,05	(37,98)	1.481,07	-
Equipamentos de informática	20%	4.346,99	(1.041,41)	3.305,58	2.233,66
Total		23.397,84	(3.513,99)	19.883,85	18.499,05

A movimentação do imobilizado pode ser assim demonstrada	2019	2018
No início do exercício	18.499,05	7.616,66
Aquisições	3.752,04	11.857,80
Depreciação	(2.367,24)	(975,41)
No fim do exercício	19.883,85	18.499,05

6 Obrigações trabalhistas

	2019	2018
Provisões de férias e encargos	21.605,01	21.978,32
	21.605,01	21.978,32

As provisões de férias e 1/3 foram constituídas tomando-se por base a remuneração do empregado no mês em que ela estiver sendo constituída. Os encargos sociais foram constituídos concomitantemente à constituição das provisões.

7 Provisão para contingências

A Associação Educativa Madre Vincenza, pode vir a ser parte (pólo passivo) em ações judiciais, cíveis ou trabalhistas, decorrentes do curso normal das operações.

Respaldo pela representação de seus assessores jurídicos, a Administração da “Associação Educativa Madre Vincenza” não tem conhecimento de contingências trabalhistas, cíveis ou tributárias, bem como de outras naturezas, que requeiram a constituição de provisão para futura perda.

8 Patrimônio líquido

(a) Patrimônio Social: acumula patrimônio inicial, acrescido ou reduzido dos *superávits/déficits* apurados anualmente desde a data de sua constituição que são empregados integralmente nos objetivos sociais, conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1.

(b) Resultado do exercício: O valor do resultado é incorporado ao Patrimônio Social, conforme Resolução CFC N.º 1.409/12 que aprovou Interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

(c) Dissolução ou extinção: Em caso de dissolução ou extinção o remanescente de seu patrimônio social será destinado para entidade sem fins econômicos e lucrativos de caráter educacional ou congênere ou afim, e se possível, constituída pelas Pequenas Irmãs de Santa Teresa do Menino Jesus”, conforme for decidido pela assembleia geral, e na sua falta, para uma pessoa jurídica de igual natureza, enquadrada no conceito de Organização da Sociedade Civil e que preencha os requisitos da Lei 13.019 de 31 de julho de 2014 ou ainda para uma instituição pública conforme for decidido pela Assembleia.

9 Receitas de auxílios e subvenções públicos

	2019	2018
Educação		
Prefeitura do Município de Mauá	504.000,00	504.000,00
Rendimentos líquidos	661,97	155,76
	<u>504.661,97</u>	<u>504.155,76</u>

10 Despesas com pessoal

	2019	2018
Educação		
Salários e remunerações	(263.731,49)	(239.497,50)
Encargos sociais	(98.104,60)	(93.284,35)
Provisões de férias e 13º salário	(73.037,70)	(67.716,45)
Benefícios	(29.786,19)	(24.002,41)
	<u>(464.659,98)</u>	<u>(424.500,71)</u>

11 Despesas administrativas e gerais

	2019	2018
Educação		
Serviços profissionais de terceiros P.J.	(36.154,43)	(23.663,36)
Despesas com alimentação	(34.956,91)	(28.509,20)
Despesas com manutenção de imóveis	(5.615,39)	(14.990,33)
Materiais de consumo	(4.939,93)	(26.412,46)
Utilidades e serviços	(3.860,29)	(4.536,64)
Outras despesas administrativas	(3.123,26)	(6.330,09)
Veículos	(2.988,06)	(2.902,16)
Depreciação / amortização	(2.367,24)	(975,41)
Total	<u>(94.005,51)</u>	<u>(108.319,65)</u>

12 Receitas (despesas) serviços voluntários

Conforme determinado pela ITG 2002, para efeito de cumprimento à resolução aplicável a entidades sem finalidade de lucros, a Associação Educativa Madre Vincenza identificou e mensurou os trabalhos voluntários recebidos durante os exercícios de 2019 e 2018.

O valor do trabalho voluntário foi reconhecido com base em valores de mercado correspondentes a cada um dos serviços recebidos, em rubrica própria de receitas e despesas (resultado).

Nenhum dos valores teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, como receita e despesa operacional nas demonstrações de resultados dos períodos.

DS
AMM

DS
MD

DS
f

13 Doações

	2019	2018
Doações recebidas em espécie (alimentos)	34.690,57	28.500,00
Doações de pessoas jurídicas	5.000,00	5.000,00
Doações de cooperadores diversos	105,00	-
Doações de pessoas físicas	-	1.400,00
	<u>39.795,57</u>	<u>34.900,00</u>

14 Imunidade tributária

A Associação Educativa Madre Vincenza é imune de Impostos por força do artigo 150, da Constituição Federal, sendo reconhecido como de utilidade pública no âmbito municipal. Ademais, cumpre integralmente todos os requisitos previstos no Código Tributário Nacional para gozo da imunidade tributária.

15 Atividades Beneficentes de Educação

Destaca-se que os usuários das atividades educacionais da “Associação Educativa Madre Vincenza” não contribuem com nenhum tipo remuneração ou contraprestação, tendo com isso a gratuidade integral dos seus trabalhos realizados.

firmado com a Prefeitura do Município de Mauá, tendo como objeto a execução de PAC – Programa de Atendimento à Crianças. Atendimento de demanda de Educação Infantil, na modalidade de Creche.

A Associação Educativa Santa Terezinha manteve o Termo de fomento nº 03/2018 para execução do PAC Programa de Atendimento a Criança, que foi desenvolvido com 100 crianças de 01 ano e meio a 3 anos e 11 meses, que foram atendidas pela entidade. O PAC é trata-se de Serviço de Creche, em parceria com a **Prefeitura do Município de Mauá**, através da Secretaria de Educação.

Turma	Nº de atendidos	Nº de atendimentos	Qtde de Turmas
G3 A	10	10	1
G3 B	24	24	1
G3 C	24	24	1
G2 A	21	21	1
G2 B	21	21	1
Total	100	100	5

Demonstração do custo do atendimento gratuito:

	2019	2018
Receitas das atividades de Educação		
Termo de fomento Prefeitura Municipal de Mauá	504.661,97	504.155,76
Despesas das atividades de Educação		
Despesas com pessoal	(464.659,98)	(424.500,71)
Despesas administrativas e gerais	(94.005,51)	(108.319,65)
Despesas financeiras	(1.760,04)	(1.608,20)
Despesas fiscais, tributárias e previdenciárias.	(408,01)	(176,09)
	<u>(560.833,54)</u>	<u>(534.604,65)</u>
Déficit das atividades de Educação - Gratuidade da Associação	<u>(56.171,57)</u>	<u>(30.448,89)</u>

16 Cobertura de seguros

A Associação Educativa Madre Vincenza adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros.

17 Impacto nas demonstrações financeiras relacionados a Pandemia de Coronavírus (COVID-19)

Em 31 de dezembro de 2019, a Organização Mundial de Saúde (OMS) emitiu o primeiro alerta de uma nova doença, depois que autoridades chinesas notificaram casos de uma misteriosa pneumonia na cidade de Wuhan. No dia 9 de janeiro de 2020, foi anunciado pela OMS que os casos de pneumonia estariam ocorrendo devido a um novo Coronavírus, tipo semelhante ao da Síndrome Respiratória Aguda Grave (Sars).

No dia 20 de janeiro de 2020, foi comprovado que a transmissão entre pessoas já havia ocorrido e que os diagnósticos fora da China já estavam confirmados no Japão, Coreia do Sul, Tailândia, Taiwan, México e Estados Unidos.

Diante dos casos de mortes na China, o Brasil suspendeu a circularização de trens entre as cidades, cancelamento de eventos com público superior a 100 pessoas, home-office para a maioria dos servidores públicos, dentre outras medidas. Alguns países como os Estados Unidos, Itália, Coreia do Sul, Irã, Turquia, Rússia e Austrália passaram a adotar várias providências em seus aeroportos, incluindo restrição de entrada de pessoas advindas de alguns países. No Brasil, até então foram confirmados mais de duas dezenas de casos até a data deste alerta.

Esse evento acabou afetando a economia mundial e, certamente, poderá gerar impactos que devem ser refletidos em alguma extensão, nos demonstrativos contábeis e financeiros das empresas brasileiras e outras espalhadas pelo mundo. A Administração entende que não é possível mensurar os efeitos econômicos decorrentes da propagação do Coronavírus (COVID-19) e das medidas governamentais tomadas para evitá-la, porém, nesse momento, está tomando medidas internas para avaliação dos impactos a nível de negócio e avaliou as normas mencionadas no comunicado divulgado pelo Conselho Federal de Contabilidade emitido no dia 9 de março de 2020 conforme destacado a seguir:





CPC 01 (R1) – Redução ao valor recuperável de ativos;
CPC 24 – Evento Subsequente
CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis;
CPC 47 – Receita de contrato com cliente; e
CPC 48 – Instrumentos financeiros;

A Administração está envidando esforços para garantir com base nos princípios contábeis de que quaisquer impactos identificados sejam refletidos nos seus demonstrativos financeiros, contudo, concluiu na data de aprovação de emissão dessas Demonstrações financeiras que os estudos internos dos impactos do COVID-19 até então realizados não se materializam e impactam as Demonstrações financeiras aqui apresentadas.

Mauá, SP, 31 de dezembro de 2019.

DocuSigned by:

68ED4653C440452...
Ana Maria Marques
Diretora – Presidente
C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

39E01179B39246F...
Nilza Domingos
Diretora – Tesoureira
C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

D4DAB6EAE582402...
Josimar Santos Alves
CRC 1SP 253379/O-8
Monello Contadores
CRC 2SP 014827/O-0

Carta de Responsabilidade da Administração

São Paulo, 31 de dezembro de 2019.

À
Escritório Contábil Dom Bosco S/S.
CNPJ: 59.288.514/0001-37
CRC n.º 2SP 014827/O-0
Avenida General Olímpio da Silveira, 655 - 1º e 2º andar.
São Paulo – SP – CEP: 01150-001

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administradores e responsáveis legais da entidade ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ZAIRA MANSUR SADEK, CNPJ 28.924.507/0001-50, que as informações relativas ao **período-base 2019**, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa entidade são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.
- (e) que foram cumpridas as cláusulas estabelecidas contratualmente entre a ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ZAIRA MANSUR SADEK e o Escritório Contábil Dom Bosco S/S.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da entidade.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

DocuSigned by:

39E01179B39246F...
Nilza Domingos
Diretora – Presidente
C.P.F. 861.054.428-15

DS

Ana Maria Marques
Diretora – Tesoureira
C.P.F. 695.836.098-20

Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek
 C.N.P.J. 28.924.507/0001-50
 Balanço patrimonial
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

Ativo	Nota	2019	2018
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	134.613,44	15.211,55
Total do circulante		134.613,44	15.211,55
Total do Ativo		134.613,44	15.211,55
Passivo			
Circulante			
Contas a pagar		-	85,47
Obrigações trabalhistas	5	32.842,54	-
Obrigações tributárias		595,88	-
Total do Circulante		33.438,42	85,47
Patrimônio líquido			
Patrimônio social	7	15.126,08	-
Superávit do exercício		86.048,94	15.126,08
Total do patrimônio líquido		101.175,02	15.126,08
Total do Passivo e patrimônio líquido		134.613,44	15.211,55

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek
 C.N.P.J. 28.924.507/0001-50
 Demonstração de resultado do período
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	Nota	2019	2018
Atividade de Proteção Social Básica e Especial			
Receitas das atividades de proteção básica especial			
Prefeitura do Município de Mauá	8	331.200,00	-
Despesas das atividades de proteção básica especial			
Despesas com pessoal		(379.669,72)	-
Despesas administrativas e gerais		(478.952,00)	(274,65)
Despesas financeiras		(1.642,96)	(152,00)
Despesas fiscais, tribut. e previdenciárias		(1.011,99)	(100,99)
Despesas com serviços voluntários	10	(46.203,72)	(10.488,00)
		(907.480,39)	(11.015,64)
Déficit das atividades de proteção básica especial		(576.280,39)	(11.015,64)
Outras Receitas de Captação			
Receitas gerais		39.833,00	13.987,30
Doações	9	571.633,17	1.659,19
Receitas financeiras		4.659,44	7,23
Receitas com serviços voluntários	10	46.203,72	10.488,00
		662.329,33	26.141,72
Superávit do período		86.048,94	15.126,08

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

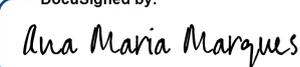
Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek
 C.N.P.J. 28.924.507/0001-50
 Demonstração das mutações do patrimônio líquido
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

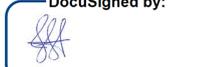
	Patrimônio Social	Superávit do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2017	-	-	-
Superávit do exercício		15.126,08	15.126,08
Saldo em 31/12/2018	-	15.126,08	15.126,08
Incorporação à conta patrimônio social	15.126,08	(15.126,08)	-
Superávit do exercício		86.048,94	86.048,94
Saldo em 31/12/2019	15.126,08	86.048,94	101.175,02

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek
 C.N.P.J. 28.924.507/0001-50
 Demonstração dos fluxos de caixa – método indireto
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
 (Em Reais)

	2019	2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultados dos períodos	86.048,94	15.126,08
Resultado líquido ajustado	86.048,94	15.126,08
Aumento (redução) nos passivos		
Contas a pagar	(85,47)	85,47
Obrigações trabalhistas	32.842,54	-
Obrigações tributárias	595,88	-
	33.352,95	85,47
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	119.401,89	15.211,55
Variação do caixa e equivalentes de caixa	119.401,89	15.211,55
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa		
No fim do período	134.613,44	15.211,55
No início do período	15.211,55	-
Variação do caixa e equivalentes de caixa	119.401,89	15.211,55

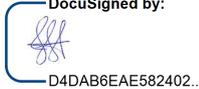
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:

 39E01179B39246F...
 Nilza Domingos
 Diretora – Presidente
 C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

 68ED4653C440452...
 Ana Maria Marques
 Diretora – Tesoureira
 C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

 D4DAB6EAE582402...
 Josimar Santos Alves
 CRC 1SP 253379/O-8
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek
C.N.P.J. 28.924.507/0001-50
Notas explicativas
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

1 Objetivos sociais

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ZAIRA MANSUR SADEK, com nome fantasia CASA DE REPOUSO ZAIRA, inscrita no C.N.P.J. 28.924.507/0001-50, é uma associação de direito privado, de caráter assistencial, com atividade preponderante na área da ASSISTÊNCIA SOCIAL, sem fins econômicos e lucrativos.

A Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek, tem por finalidade principal a assistência social, que será realizada de forma gratuita em consonância com a Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS), em sintonia com a Lei nº 12.101/2009 e de acordo com o Estatuto do Idoso e o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA).

Na observância do princípio da universalidade e no atendimento de suas finalidades institucionais, a Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek envida esforços dentro de suas especialidades e possibilidades para:

- I- prestar serviços de assistência às pessoas idosas, através da promoção, proteção, defesa e cuidados, inclusive com a concessão de alojamento;
- II- abrigar em ambientes próprios e em observância às exigências legais, pessoas idosas com idade acima de 60 (sessenta) anos completos na época de sua admissão;
- III- promover a autonomia, a melhoria e qualidade de vida de pessoas idosas;
- IV- promover ações de inclusão social dos idosos na sociedade;
- V- promover o apoio às famílias na tarefa de cuidar dos idosos com a busca pela preservação dos vínculos familiares;
- VI- oferecer, desenvolver e promover atividades de promoção, proteção, cultura, educação, e assistência às crianças, adolescentes, jovens, adultos e pessoas socialmente excluídas e/ou com vulnerabilidade social;
- VII- promover ações de Proteção Social Básica e Especial às famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade social;
- VIII- desenvolver atividades de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através de prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de proteção básica e especial para famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco pessoal e social;
- IX- desenvolver atividades de garantia e defesa de direitos de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços e execução de programas ou projetos voltados prioritariamente para a defesa e efetivação dos direitos socioassistenciais, construção de novos direitos, promoção da cidadania, enfrentamento das desigualdades sociais, articulação de órgãos públicos de defesa de direitos dirigidos ao público da Assistência Social;

DS


DS


DS


- X- amparar e assistir as famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco social por meio da assistência social, da educação, do esporte e da cultura
- XI- apoiar instituições beneficentes com objetivos congêneres ou afins, através de parcerias de colaboração ou instrumentos de ajustes de colaboração ou convênios ou contratos, promovendo atividades conjuntas e mantendo intercâmbios educacionais, culturais, assistenciais, beneficentes e informativos;
- XII- promover ações beneficentes educacionais no atendimento de seus assistidos e destinatários, na promoção da coletividade, do bem comum, no interesse social;

2 Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, ITG 2002 (R1) – Entidade Sem finalidade de Lucros e posteriores alterações, NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que visam orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em reais.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

3 Principais práticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras.

Caixa e equivalentes de caixa

Abrangem saldos de caixa, depósitos bancários e investimentos financeiros de curto prazo, de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

DS


DS


DS


a. Apuração do resultado do período

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o princípio de competência.

b. Passivo Circulante

Os passivos 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.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	2019	2018
Caixa	594,49	13.987,30
Bancos conta movimento	-	40,00
Aplicações financeiras	<u>134.018,95</u>	<u>1.184,25</u>
	<u>134.613,44</u>	<u>15.211,55</u>

As aplicações referem-se a cotas de fundo de investimentos principal referenciado classificado como caixa e equivalentes de caixa por possuir liquidez imediata e pelo fato da Administração efetuar resgates rotineiros em conformidade com a necessidade de caixa.

5. Obrigações trabalhistas

	2019	2018
Salários a pagar	1.194,23	-
Provisão de férias e encargos	<u>31.648,31</u>	<u>-</u>
	<u>32.842,54</u>	<u>-</u>

As provisões de férias e 1/3 foram constituídas tomando-se por base a remuneração do empregado no mês em que ela estiver sendo constituída. Os encargos sociais foram constituídos concomitantemente à constituição das provisões.

6. Provisão para contingências

A Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek pode vir a ser parte (pólo passivo) em ações judiciais e administrativas, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo substancialmente questões judiciais, cíveis, previdenciárias e trabalhistas.

Respaldo pela representação de seus assessores jurídicos, a Administração da Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek não tem conhecimento de contingências trabalhistas, cíveis ou tributárias, bem como de outras naturezas, que requeiram a constituição de provisão para futura perda.





7. Patrimônio Líquido

a. Patrimônio Social

É constituído o Patrimônio Social por todos os bens móveis e imóveis de sua propriedade e por todo aquele que vier a ser adquirido, bem como por todos os legítimos direitos que possua ou venha a possuir, também acumula valores recebidos de doações patrimoniais, ajustes contábeis e parcelas de superávits (déficits) dos exercícios.

b. Resultado do exercício

O resultado é incorporado ao Patrimônio Social, conforme Resolução CFC N.º 1.409/12 que aprovou Interpretação ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros.

c. Dissolução ou extinção

No caso de dissolução ou extinção da Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek, o remanescente de seu patrimônio associativo é destinado para uma entidade congênera ou afim, sem fins econômicos e lucrativos, com atividade preponderante na área da assistência social e na sua falta, uma pessoa jurídica de igual natureza, enquadrada no conceito de Organização da Sociedade Civil e que preencha os requisitos da Lei 13.019 de 31 de julho de 2014 ou ainda para uma instituição pública conforme for decidido pela Assembleia Geral.

Na falta de uma instituição beneficente de assistência social, congênera ou afim, o remanescente de seu patrimônio é destinado a uma instituição pública.

8. Receitas das atividades da proteção básica especial

	2019	2018
Termo de Colaboração 05/2019	331.200,00	-
	<u>331.200,00</u>	<u>-</u>

O termo de colaboração N° 05/2019 firmado com o Município de Mauá, tem por objetivo o Serviço Socioassistencial de Proteção Básica Especial de Alta Complexidade – Serviço de acolhimento institucional para idosos, na modalidade Instituição de Longa Permanência para Idosos (ILPI).

9. Receitas de doações

Refere-se substancialmente a valores recebidos de donativos, cuja renda é totalmente revertida para as atividades de Proteção Social Básica e Especial.

	2019	2018
Donativo de pessoas jurídicas	441.451,87	1.659,19
Donativo de pessoas físicas	108.420,80	-
Donativos em gêneros	15.500,00	-
Donativo de cooperadores	6.260,50	-
	<u>571.633,17</u>	<u>1.659,19</u>

DS
AMM

DS
MD

DS
f

10. Receitas obtidas com trabalhos voluntários e Despesas com serviços voluntários

Conforme determinado pela Resolução 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1), aplicável a entidades sem finalidade de lucros, a Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek identificou e mensurou os trabalhos voluntários recebidos durante os exercícios de 2019 e 2018.

O valor do trabalho voluntário foi reconhecido com base em valores de mercado correspondentes a cada um dos serviços recebidos, em rubrica própria de receitas e despesas (resultado).

Nenhum dos valores teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, como receita e despesa operacional nas demonstrações de resultados dos períodos.

11. Imunidade tributária

A Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek é imune de Impostos por força do artigo 150, da Constituição Federal. Ademais, cumpre integralmente todos os requisitos previstos no Código Tributário Nacional para gozo da imunidade tributária.

12. Atividades da proteção básica especial

Destaca-se que os usuários das atividades educacionais da Associação Assistencial Zaira Mansur Sadek, não contribuem com nenhum tipo remuneração ou contraprestação, tendo com isso a gratuidade integral dos seus trabalhos realizados.

Proteção Básica Especial	Numero de atendimentos	Numero de atendidos
20	20	20

Demonstração do custo do atendimento gratuito:

	2019	2018
Receitas das atividades de proteção básica especial		
Prefeitura do Município de Mauá	331.200,00	-
	331.200,00	-
Despesas das atividades de Educação		
Despesas com pessoal	(379.669,72)	-
Despesas administrativas e gerais	(478.952,00)	(274,65)
Despesas financeiras	(1.642,96)	(152,00)
Despesas fiscais, tributárias e previdenciárias.	(1.011,99)	(100,99)
Despesas com serviços voluntários	(46.203,72)	(10.488,00)
	(907.480,39)	(11.015,64)
Déficit das atividades de Educação - Gratuidade da Associação	(576.280,39)	(11.015,64)

13. Impacto nas demonstrações financeiras relacionados a Pandemia de Coronavírus (COVID-19)

Em 31 de dezembro de 2019, a Organização Mundial de Saúde (OMS) emitiu o primeiro alerta de uma nova doença, depois que autoridades chinesas notificaram casos de uma misteriosa pneumonia na cidade de Wuhan. No dia 9 de janeiro de 2020, foi anunciado pela OMS que os casos de pneumonia estariam ocorrendo devido a um novo Coronavírus, tipo semelhante ao da Síndrome Respiratória Aguda Grave (Sars).

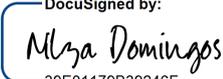
No dia 20 de janeiro de 2020, foi comprovado que a transmissão entre pessoas já havia ocorrido e que os diagnósticos fora da China já estavam confirmados no Japão, Coreia do Sul, Tailândia, Taiwan, México e Estados Unidos.

Diante dos casos de mortes na China, o Brasil suspendeu a circularização de trens entre as cidades, cancelamento de eventos com público superior a 100 pessoas, home-office para a maioria dos servidores públicos, dentre outras medidas. Alguns países como os Estados Unidos, Itália, Coreia do Sul, Irã, Turquia, Rússia e Austrália passaram a adotar várias providências em seus aeroportos, incluindo restrição de entrada de pessoas advindas de alguns países. No Brasil, até então foram confirmados mais de duas dezenas de casos até a data deste alerta.

Esse evento acabou afetando a economia mundial e, certamente, poderá gerar impactos que devem ser refletidos em alguma extensão, nos demonstrativos contábeis e financeiros das empresas brasileiras e outras espalhadas pelo mundo. A Administração entende que não é possível mensurar os efeitos econômicos decorrentes da propagação do Coronavírus (COVID-19) e das medidas governamentais tomadas para evitá-la, porém, nesse momento, está tomando medidas internas para avaliação dos impactos a nível de negócio e avaliou as normas mencionadas no comunicado divulgado pelo Conselho Federal de Contabilidade emitido no dia 9 de março de 2020 conforme destacado a seguir:

CPC 01 (R1) – Redução ao valor recuperável de ativos;
CPC 24 – Evento Subsequente
CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis;
CPC 47 – Receita de contrato com cliente; e
CPC 48 – Instrumentos financeiros;

A Administração está envidando esforços para garantir com base nos princípios contábeis de que quaisquer impactos identificados sejam refletidos nos seus demonstrativos financeiros, contudo, concluiu na data de aprovação de emissão dessas Demonstrações financeiras que os estudos internos dos impactos do COVID-19 até então realizados não se materializam e impactam as Demonstrações financeiras aqui apresentadas.

DocuSigned by:

39E01179B39246F...
Nilza Domingos
Diretora – Presidente
C.P.F. 861.054.428-15

DocuSigned by:

68ED4653C440452...
Ana Maria Marques
Diretora – Tesoureira
C.P.F. 695.836.098-20

DocuSigned by:

D4DAB6EAE582402...
Josimar Santos Alves
CRC 1SP 253379/O-8
Monello Contadores
CRC 2SP 014827/O-0

Certificado de Conclusão

Identificação de envelope: 1E5EE807913B451DB6788C1CCF665404

Status: Concluído

Assunto: Demonstrações Contábeis 2019/2018

Origem do Envelope:

Qtde Págs Documento: 50

Assinaturas: 63

Remetente do envelope:

Qtde Págs Certificado: 5

Rubrica: 82

Josimar Alves

Assinatura guiada: Ativado

Av. GAL OLIMPIO DA SILVEIRA 655

Selo com ID do Envelope: Ativado

SP, SP 01150-010

Fuso horário: (UTC-03:00) Brasília

josimar.alves@monellocontadores.com.br

Endereço IP: 45.169.215.16

Rastreamento de registros

Status: Original

Portador: Josimar Alves

Local: DocuSign

19/05/2020 15:57:19

josimar.alves@monellocontadores.com.br

Eventos de Signatários

Ana Maria Marques

iranamariamarques@bol.com.br

Nível de Segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)

Detalhes do provedor de assinatura:

Tipo de assinatura: DS Electronic

Assinatura

DocuSigned by:

Ana Maria Marques

68ED4653C440452...

Adoção de assinatura: Estilo pré-selecionado

Usando endereço IP: 179.125.29.156

Data/Hora

Enviado: 19/05/2020 16:36:22

Visualizado: 20/05/2020 09:22:04

Assinado: 20/05/2020 09:23:23

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:

Aceito: 20/05/2020 09:22:04

ID: 9c18f412-5c6a-4338-9346-d3c51af5930a

Josimar Santos Alves

josimar.alves@monellocontadores.com.br

Coordenador Contábil

Monello Contadores

Nível de Segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)

Detalhes do provedor de assinatura:

Tipo de assinatura: DS Electronic

DocuSigned by:

Josimar Alves

D4DAB6EAE582402...

Adoção de assinatura: Imagem de assinatura carregada

Usando endereço IP: 45.169.215.16

Enviado: 19/05/2020 16:36:22

Visualizado: 19/05/2020 16:37:57

Assinado: 19/05/2020 16:39:39

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:

Não disponível através do DocuSign

Nilza Domingos

mvincenza804@gmail.com

Nível de Segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)

Detalhes do provedor de assinatura:

Tipo de assinatura: DS Electronic

DocuSigned by:

Nilza Domingos

39E01179B39246F...

Adoção de assinatura: Estilo pré-selecionado

Usando endereço IP: 179.125.29.156

Enviado: 19/05/2020 16:36:23

Visualizado: 20/05/2020 09:14:31

Assinado: 20/05/2020 09:17:17

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:

Aceito: 20/05/2020 09:14:31

ID: fe7b2d89-7bbd-4ad0-99fb-767780de2592

Eventos de Signatários Presenciais

Assinatura

Data/Hora

Eventos de Editores

Status

Data/Hora

Eventos de Agentes

Status

Data/Hora

Eventos de Destinatários

Status

Data/Hora

Intermediários

Eventos de entrega certificados	Status	Data/Hora
Eventos de cópia Ana Cláudia admmv@yahoo.com Nível de Segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma) Detalhes do provedor de assinatura: Tipo de assinatura: DS Electronic Termos de Assinatura e Registro Eletrônico: Não disponível através do DocuSign	Copiado	Enviado: 19/05/2020 16:36:23 Visualizado: 20/05/2020 08:57:56
Flavia Roberta Mendes flavia.mendes@monellocontadores.com.br Sócia Monello Contadores Nível de Segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma) Detalhes do provedor de assinatura: Tipo de assinatura: DS Electronic Termos de Assinatura e Registro Eletrônico: Não disponível através do DocuSign	Copiado	Enviado: 19/05/2020 16:36:23
Eventos com testemunhas	Assinatura	Data/Hora
Eventos do tabelião	Assinatura	Data/Hora
Eventos de resumo do envelope	Status	Carimbo de data/hora
Envelope enviado	Com hash/criptografado	19/05/2020 16:36:23
Entrega certificada	Segurança verificada	20/05/2020 09:22:04
Assinatura concluída	Segurança verificada	20/05/2020 09:23:23
Concluído	Segurança verificada	20/05/2020 09:23:23
Eventos de pagamento	Status	Carimbo de data/hora
Termos de Assinatura e Registro Eletrônico		

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: admin@monellocontadores.com.br

To advise ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at admin@monellocontadores.com.br and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to admin@monellocontadores.com.br and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to admin@monellocontadores.com.br and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’ before clicking ‘CONTINUE’ within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’, you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S during the course of your relationship with ESCRITÓRIO CONTÁBIL DOM BOSCO S/S.