



BALANÇO PATRIMONIAL DEZEMBRO/2019

EDUCANDÁRIO SIMÃO PEDRO

CNPJ 57.598.435/0001-05

BALANÇO PATRIMONIAL

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

PÁGINA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2019

ATIVO	Saldo em: 31/12/2019	Saldo em: 31/12/2018
ATIVO	1.869.385,36 D	1.649.469,50 D
ATIVO CIRCULANTE	1.500.326,83 D	1.293.144,12 D
CAIXA OU EQUIVALENTE DE CAIXA	189.996,68 D	76.704,12 D
RECURSO PRÓPRIO	3.181,99 D	172,06 D
CAIXA	3.181,99 D	172,06 D
BANCOS - CONTAS CORRENTES	1,00 D	51,00 D
BRAD. - AG 7736 CC 0008433-6 REC.PRÓPRIO	1,00 D	51,00 D
APLICAÇÕES FINANC LIQUIDEZ IMEDIATA	185.967,37 D	76.481,06 D
BCO BRASIL 28205-7 - POUP.RE. PÚBL.	78.129,00 D	0,00
BB - C AUT- CONV 259/2013 REC. PUBL.	0,00	8.306,59 D
BRAD.CC 8433-6 INV.FÁC CCDI - REC.PRÓP	39.027,96 D	7.262,02 D
BRAD. CDB FÁCIL EM CCDI- REC. PRÓP.	4.742,14 D	60.912,45 D
BRAD-CDB FIDEL. -8433-6 REC.PRÓPR.	64.068,27 D	0,00
OUTRAS DISPONIBILIDADES	846,32 D	0,00
CARTÕES PAG SEGURO	846,32 D	0,00
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	1.310.330,15 D	1.216.440,00 D
CONVÊNIO A RECEBER	1.264.546,88 D	1.216.440,00 D
TERMO DE COL. Nº200/2018 REC.PÚBL	1.264.546,88 D	1.216.440,00 D
ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	45.783,27 D	0,00
ADIANTAMENTOS DE FÉRIAS	45.783,27 D	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	369.058,53 D	356.325,38 D
IMOBILIZADO REC. PRÓPRIO	369.058,53 D	356.325,38 D
EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	441.834,68 D	421.834,68 D
IMÓVEL SEDE	274.834,68 D	254.834,68 D
TERRENO DO IMÓVEL SEDE	167.000,00 D	167.000,00 D
(-)DEPREC ACUM EDIFICIOS - CONSTRUÇÕES	110.009,95 C	99.216,64 C
(-) DPR ACUM:IMÓVEL SEDE	110.009,95 C	99.216,64 C
EQUIP. MÁQUINAS E INSTALAÇÃO INDUSTRIAL	59.954,16 D	53.866,73 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	59.954,16 D	53.866,73 D
(-)DEPR ACUM EQUIP/MAQ/INST INDUSTRIAL	37.921,69 C	32.495,06 C
(-) DPR ACUM:MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.921,69 C	32.495,06 C
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	47.677,59 D	42.820,09 D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	47.677,59 D	42.820,09 D
(-)DEPR ACUM MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INST	33.726,26 C	33.234,42 C
(-) DPR ACUM:MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.726,26 C	33.234,42 C
VEÍCULOS AUTOMOTORES	35.700,00 D	35.700,00 D
VEÍCULOS	35.700,00 D	35.700,00 D
(-)DEPREC ACUMUL VEÍCULOS AUTOMOTORES	34.450,00 C	32.950,00 C
(-) DPR ACUM:VEÍCULOS	34.450,00 C	32.950,00 C
Total do ATIVO	1.869.385,36 D	1.649.469,50 D

PASSIVO	Saldo em: 31/12/2019	Saldo em: 31/12/2018
PASSIVO	1.869.385,36 C	1.649.469,50 C
PASSIVO CIRCULANTE	1.404.325,48 C	1.260.948,57 C
FORNECEDORES - EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO	240,00 C	170,14 C
BANCOS - CHEQUES A COMPENSAR	240,00 C	170,14 C

BALANÇO PATRIMONIAL

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

PÁGINA: 000002


ENCERRADO EM: 31/12/2019

CHEQUES A COMPENSAR	0,00	64,50 C
FORNECEDOR A PAGAR	0,00	105,64 C
CONTRIBUIÇÃO ASSOC. À PAGAR	240,00 C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS - REC.PÚBLICO	59.073,70 C	33.968,36 C
FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	30.195,00 C	0,00
SALÁRIOS A PAGAR - PSA	30.195,00 C	0,00
PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR	14.826,34 C	20.652,75 C
PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3 PSA	13.444,80 C	19.270,28 C
PROV. FGTS S/FÉRIAS E 1/3 PSA	1.075,55 C	1.210,93 C
PROV. DE PIS S/FÉRIAS E 1/3 PSA	305,99 C	171,54 C
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	14.052,36 C	13.315,61 C
FGTS A RECOLHER PSA	7.879,14 C	7.124,41 C
CONTRIB. ASSOCIATIVA A PAGAR PSA	0,00	260,00 C
INSS A RECOLHER PSA	5.432,73 C	5.931,20 C
PIS A RECOLHER	740,49 C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUT. - REC.PÚBLICO	2.335,90 C	2.063,48 C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	2.335,90 C	1.526,29 C
IRF-RETIDO S/SALARIOS A REC. PSA	2.302,61 C	1.515,06 C
ISS RETIDO A REC. PSA	8,07 C	7,85 C
CSLL RETIDO - PSA	3,50 C	0,00
PIS RETIDO - PSA	2,28 C	3,38 C
COFINS RETIDO - PSA	19,44 C	0,00
IMP. E CONTR S/REC. A REC.REC.PÚBLICO	0,00	537,19 C
PIS A REC. - PSA	0,00	537,19 C
CONVÊNIOS - RECURSO PÚBLICO	1.342.675,88 C	1.224.746,59 C
CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	1.342.675,88 C	1.224.746,59 C
CONV PSA T CONVÊNIO Nº259/2013	0,00	8.306,59 C
TERMO DE COLAB. Nº200/2018 PSA REC. PÚBL	1.342.675,88 C	1.216.440,00 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	465.059,88 C	388.520,93 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	388.520,93 C	425.280,68 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	388.520,93 C	425.280,68 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	388.520,93 C	425.280,68 C
SUPERAVIT/ DEFICIT	76.538,95 C	36.759,75 D
SUPERAVIT/DEFICIT	76.538,95 C	36.759,75 D
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	0,00	36.759,75 D
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	76.538,95 C	0,00
Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...	1.869.385,36 C	1.649.469,50 C

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2019 conforme documentação apresentada.



NELMA MARIA TEIXEIRA TRASSATTI
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 12.376.230-3
 CPF: 057.094.658-10



SOTIS EMPRESARIAL CONTÁBIL
 CNPJ: 06.069.465/0001-85
 CRC: 2SP030088
 FERNANDA CORREA DOMINGOS
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 274.167.958-42
 CT/CRC: 1SP199815/O-7

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

PÁGINA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2019

RECEITAS E DEDUÇÕES	Saldo em: 31/12/2019	Saldo em: 31/12/2018
RECEITAS E DEDUÇÕES	1.755.050,94 C	1.627.694,40 C
RECEITAS OPERAC. E DEDUÇÕES	1.755.050,94 C	1.627.694,40 C
RECEITAS DE ENT. S/ FINS LUCRATIVOS	1.468.099,89 C	1.369.822,99 C
DOAÇÕES/CONTRIBUIÇÕES REC. PRÓPRIO	21.411,54 C	17.555,00 C
DOAÇÕES EM DINHEIRO	5.421,00 C	15.460,00 C
DOAÇÕES EM C C BANCÁRIA	15.990,54 C	1.141,00 C
DOAÇÕES EM CESTAS BÁS. AÇÃO JUDICIAL	0,00	954,00 C
SUBVENÇ. E CONVÊN. REC. PÚBLICO	1.138.311,00 C	1.166.834,72 C
CONV PSA T CONV. Nº259/2013 - REC. PÚBL.	0,00	1.166.834,72 C
TERMO DE COLAB. 200/2018 PSA	1.138.311,00 C	0,00
MENSALIDADES	10.838,45 C	10.349,80 C
MENSAL. SOCIOS REC. PRÓPRIOS	10.838,45 C	10.349,80 C
EVENTOS REC. PRÓPRIOS	0,00	41.099,54 C
EVENTOS/PROMOÇÕES SOC. DIVERSAS	0,00	41.099,54 C
EVENTOS PROM. SOC. REC. PROPRIO	297.538,90 C	133.983,93 C
PROMOÇÕES DE LIVROS	428,00 C	0,00
BAZAR BENEFICENTE	21.069,50 C	22.494,10 C
DOAÇÕES EM ALIMENTOS	79.748,75 C	61.396,90 C
DOAÇÕES EM MATERIAL DE LIMPEZA	171,53 C	170,19 C
DOAÇÕES C/TRAB. VOLUNTÁRIO	62.589,99 C	9.449,46 C
DOAÇÕES EM MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.421,80 C	2.088,01 C
DOAÇÃO ALIM.SALVADOR ARENA	45.645,45 C	38.385,27 C
DOAÇÃO P/EVENTOS	264,50 C	0,00
REEMBOLSO DE TARIFA INDEVIDA	17,50 C	0,00
DOAÇÃO MANUT./PEÇAS VEÍCULOS	292,00 C	0,00
DOAÇÃO EM SERV. PRESTADOS	458,91 C	0,00
PASSEIO PEDAGÓGICO	8.304,00 C	0,00
EVENTOS /PROM.SOC. DIV.	72.279,78 C	0,00
CRÉDITOS C/CARTÕES	3.847,19 C	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS	15.689,52 C	2.429,71 C
GANHOS COM APLIC. FINANCEIRAS	15.689,52 C	2.429,71 C
REND DE APLICAÇÕES/POUPANÇA	15.689,52 C	2.429,71 C
RENUNCIA FISCAL	271.261,53 C	255.441,70 C
ISENÇÃO USUFRUIDA	271.261,53 C	255.441,70 C
ISENÇÃO INSS PATRONAL	222.998,25 C	215.241,69 C
ISENÇÃO COFINS	48.263,28 C	40.200,01 C

Total de RECEITAS E DEDUÇÕES

1.755.050,94 C

1.627.694,40 C

CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO	Saldo em: 31/12/2019	Saldo em: 31/12/2018
CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO	1.678.511,99 D	1.664.454,15 D
DESPESAS	1.678.511,99 D	1.664.454,15 D
DESPESAS OPERACIONAIS	1.407.250,46 D	1.409.012,45 D
DESP.TRABALH. E ENC.SOCIAIS - REC.PÚBL.	970.864,50 D	1.000.507,47 D
SALÁRIOS E ORDENADOS PSA	688.832,90 D	713.039,83 D
FÉRIAS - PSA	5.556,66 D	44.465,99 D
13º SALÁRIO PSA	58.499,86 D	53.882,73 D
RESCISÕES TRABALHISTAS - PSA	54.040,58 D	58.842,02 D
FGTS - PSA	65.663,04 D	60.963,42 D
FGTS RESCISÓRIO-PSA	24.811,98 D	38.485,78 D
VALE TRASPORTE PSA	24.744,46 D	6.885,16 D
MEDICINA DO TRABALHO PSA	2.148,00 D	1.971,27 D
PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3 -- PSA	13.444,80 D	17.594,03 D
PROV. DE FGTS S/FÉR. E 1/3 - PSA	1.075,55 D	1.210,93 D
PROV. DE PIS S/FÉRIAS E 1/3 - PSA	134,45 D	171,54 D
SEGURO DE VIDA - PSA	4.326,60 D	2.994,77 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

PÁGINA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2019

TICKETS ALIMENTAÇÃO - PSA	27.585,62 D	0,00
SERVIÇOS DE TERC. E ENC. SOCIAIS	2.323,00 D	4.679,06 D
SERV. PREST. P/ PESSOAS JURÍD.PSA	2.323,00 D	4.679,06 D
DESPESAS FINANCEIRAS	3.148,28 D	4.881,88 D
DESPESAS BANCÁRIAS	2.825,76 D	4.201,21 D
IR S/RESGATE	239,47 D	648,19 D
JUROS DE MORA	27,92 D	30,20 D
MULTA DE MORA	55,13 D	2,28 D
DESPESAS OPERACIONAIS	415.027,81 D	370.806,27 D
ACISA	388,00 D	353,00 D
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	5.192,69 D	4.547,25 D
CONSERV./REPAR./MANUT PREDIAL PSA	9.618,50 D	46.632,40 D
CONSERV./REPAR./MANUT. MAQU. E EQU	167,00 D	16.775,00 D
CONSERV./REPAR./MANUT VEÍCULOS	4.192,00 D	2.359,60 D
DESPESAS POSTAIS/CORREIOS E TELÉGRAFOS	21,20 D	128,82 D
IMPRESSOS E MAT. P/ ESCRITÓRIO	0,00	1.166,55 D
MATERIAIS DE CONSUMO/ PSA	1.890,24 D	1.863,34 D
UNIFORMES	1.333,40 D	1.863,58 D
CONTRIBUIÇÃO FEASA	3.300,00 D	3.700,00 D
ESTACIONAMENTO/PEDÁGIO	388,77 D	375,50 D
TICKETS ALIMENTAÇÃO PSA	0,00	19.340,15 D
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	5.142,36 D	3.735,78 D
GÁS DE COZINHA	0,00	240,00 D
DESPESAS LEGAIS	232,67 D	1.278,48 D
FARMACIA	191,48 D	269,70 D
PROVEDORES DE INTERNET - PSA	0,00	1.115,20 D
DESPESA C/ CANTINA	59,00 D	203,37 D
DESPESAS COM HOMOLOGAÇÃO	0,00	110,00 D
DEDETIZ. E LAV. DE CX D ÁGUA - PSA	2.290,00 D	960,00 D
DESP.C/PROMOÇ.E EVENTOS	8.930,00 D	9.702,72 D
CÓPIAS /XEROX/FOTOS	73,00 D	0,00
COMPRA DE LIVROS	644,00 D	0,00
ASSESSORIA CONTÁBIL-PSA	33.600,00 D	32.016,00 D
LOCAÇÃO DIVERSAS PSA	2.400,00 D	0,00
UTENSÍLIOS/UTILID. DOMÉSTICAS PSA	1.306,51 D	2.133,21 D
DESPESAS COM PUBLICAÇÕES	0,00	2.370,00 D
DEVOLUÇÃO PREF MUNIC PSA	70,11 D	0,00
DESPESA C/SITE	309,10 D	0,00
ENCARGOS DE DEPRECIAÇÕES	18.211,78 D	18.087,60 D
SEGURO DE VIDA	0,00	336,56 D
MATER. EQUIP.RECEB. EM DOAÇÃO	92,80 D	0,00
CERTIFICADO DIGITAL	423,00 D	337,00 D
CONSERVAÇÃO/REP/MANUT INST PSA	41.756,28 D	0,00
CONSERV./REP/MANUT/MAQ/EQUIP PSA	5.195,00 D	0,00
IMPRESSOS E MATER. P/ ESCRIT PSA	2.369,05 D	0,00
TELEFONE PSA	3.138,91 D	2.995,88 D
ENERGIA ELÉTRICA - PSA	12.029,20 D	10.322,65 D
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA PSA	19.235,24 D	19.376,35 D
GENEROS ALIMENT./RECEB EM DOAÇÕES	79.748,75 D	60.915,21 D
HIGIENE E LIMP. RECEB. EM DOAÇÕES	171,53 D	170,19 D
DESPESAS C/ PADARIA	1.050,45 D	2.419,33 D
AGUA E ESGOTO - PSA	8.503,02 D	9.230,47 D
DESPESAS COM GAS- PSA	6.598,89 D	4.761,00 D
MATERIAL PEDAGÓGICO - PSA	6.613,42 D	20.423,54 D
SEGURO DIVERSOS- PSA	0,00	557,07 D
DESPESAS C/ PASSEIO PEDAGÓGICO	8.640,00 D	0,00
CESTAS BÁSICAS - RECEB EM AÇÃO JUDICIAL	0,00	954,00 D
TRABALHO VOLUNTÁRIO	62.589,99 D	9.449,46 D
PUBLICAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO	1.200,00 D	33,60 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

PÁGINA: 000005

ENCERRADO EM: 31/12/2019

CONSULT./ASSIST.SOCIAL PSA	307,69 D	5.190,20 D
SERVIÇOS PREST.POR PESSOA JUR. PSA	0,00	5.405,00 D
ALIMEN. REC./ DOAÇÃO SALVADOR ARENA	45.645,45 D	38.385,27 D
VISTORIA BOMBEIRO	0,00	1.544,36 D
SISTEMA DE SEGURANÇA	0,00	4.451,04 D
CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA	0,00	2.220,84 D
DESP. C/ FEIRA DA FRATERNIDADE	332,60 D	0,00
MONITORAMENTO /RASTREAMENTO	3.763,85 D	0,00
CONVÊNIO ASSISTÊNCIA MÉDICA - PSA	1.493,88 D	0,00
EVENTOS RECEB. EM DOAÇÃO	264,50 D	0,00
DESPESAS C/ INFORMÁTICA - PSA	1.375,00 D	0,00
AUDITORIA/CONSULTORIA - PSA	1.400,00 D	0,00
CÓPIAS/XÉROX/FOTOS - PSA	167,50 D	0,00
MANUT./PEÇAS DE VEÍC.RECEB. EM DOAÇÃO	292,00 D	0,00
SERV. PRESTA. RECEBIDOS EM DOAÇÃO	473,10 D	0,00
DESP. C/ SOFTWARE	204,90 D	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	15.886,87 D	28.137,77 D
PIS S/ FOLH DE PAG. PSA	0,00	2.303,11 D
IOF	0,00	201,53 D
DPVAT/LICENC E TRANSFERÊNCIA	123,33 D	0,00
PIS S/ FOLHA - PSA	8.571,10 D	5.320,47 D
ISS CONSTRUÇÃO CIVIL	7.160,60 D	0,00
JUROS	0,00	94,08 D
TRIBUTO - LICENÇA EXECUÇÃO DE OBRAS	0,00	20.218,58 D
IMPOSTOS E TAXAS	31,84 D	0,00
RENUNCIA FISCAL	271.261,53 D	255.441,70 D
CUSTO ISENÇÃO USUFRUIDA	271.261,53 D	255.441,70 D
CUSTO ISENÇÃO INSS PATRONAL	222.998,25 D	215.241,69 D
CUSTO ISENÇÃO COFINS	48.263,28 D	40.200,01 D

Total de CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE...

1.678.511,99 D

1.664.454,15 D

Resultado Financeiro:**Outras Receitas/Despesas:****(=) Total do SUPERÁVIT do Período:****76.538,95 C****36.759,75 D**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2019 conforme documentação apresentada.


 NELMA MARIA TEIXEIRA TRASSATTI

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 12.376.230-3

CPF: 057.094.658-10


 SOTIS EMPRESARIAL CONTÁBIL

CNPJ: 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP030088

FERNANDA CORREA DOMINGOS

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 274.167.958-42

CT/CRC: 1SP199815/O-7

Notas Explicativas

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

FOLHA: 000006

DATA: 03/04/2020

PERÍODO: 12/2019

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

O EDUCANDÁRIO SIMÃO PEDRO, fundado em 17/04/1969, é uma pessoa jurídica, de direito privado, caracterizada como Entidade beneficente, sem fins lucrativos com atuação exclusiva na educação, de forma totalmente gratuita, sede no município de Santo André, Estado de São Paulo situada na Rua Timor, 331, CEP 09.250-410 - Bairro Parque Oratório.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Para as demonstrações financeiras de 2019, a entidade adotou a lei nº 11.638/2007, lei nº 11.941/09 que alterou artigos da lei 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis, resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), de acordo com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução nº 1.409/12 que aprovou a ITG/2002 para as Entidades sem fins lucrativos.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a. Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC - TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;
- b. Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;
- c. Contas a receber de clientes -As contas a receber são registradas pelo valor faturado.
- d. Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa (PCLD): Esta provisão não foi constituída por ser considerado pela Administração que todo valor a receber será 100% recebível no exercício.
- e. Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.
- f. Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.
- g. Provisão de 13º Salário e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.
- h. As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- i. Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 17 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC - TG 27)). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

Notas Explicativas

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

FOLHA: 000007

DATA: 03/04/2020

PERÍODO: 12/2019

j. Obrigações à curto prazo (Passivo Circulante)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

k. Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com bases em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. _ Provisões - Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

l. Apuração das Receitas e Despesas - O resultado foi apurado segundo o regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

NOTA 04- CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

ANO 2018		ANO 2019	
CAIXA REC. PRÓPRIO	172,06	CAIXA REC.PRÓPRIO	3.181,99
BRADESCO REC.PRÓPRIO	51,00	BRADESCO REC.PRÓPRIO	1,00

NOTA 04.1 APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA

ANO 2018		ANO 2019	
B.B.10623-9AUT.259/2013 REC PUBL	8.306,59	B.B. 28205-7 POUP.REC. PÚBL.	78.129,00
BRAD.CC 8433-6 CCDI REC. PRÓPR.	7.262,02	BRAD.CC8433-6 CCDI RE.PRÓPR.	39.027,96
BRAD.CDB FÁCIL REC. PRÓPRIO	60.912,45	BRAD.CDB FÁCIL REC. PRÓPR.	4.742,14
		BRAD.CDB FIDEL. RE. PRÓPR.	64.068,27
TOTAL	76.481,06	TOTAL	185.967,37

NOTA 05- APURAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS

As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de cobrança, depósitos bancários, recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

ANO 2018		ANO 2019	
Receitas Operacionais	202.988,27	Receitas Operacionais	329.788,89
Subvenções e Convênios	1.166.834,72	Subvenções e convênios	1.138.311,00
Receitas Financeiras	2.429,71	Receitas Financeiras	15.689,52
Renúncia Fiscal	255.441,70	Renúncia Fiscal	271.261,53
TOTAL DAS RECEITAS	1.627.694,40	TOTAL RECEITAS	1.755.050,94

ANO 2018		ANO 2019	
Despesas Operacionais	630.927,03	Despesas Operacionais	688.612,34
Despesas Trabalh. e Enc.	1.000.507,47	Despesas Trabalh. e Enc.	970.864,50
Despesas Tributárias	28.137,77	Despesas Tributárias	15.886,87
Despesas Financeiras	4.881,88	Despesas Financeiras	3.148,28

Notas Explicativas

FOLHA: 000008

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

DATA: 03/04/2020

CNPJ: 57.598.435/0001-05

PERÍODO: 12/2019

TOTAL DAS DESPESAS	1.664.454,15	TOTAL DAS DESPESAS	1.678.511,99
DÉFICIT	- 36.759,75	SUPERÁVIT	76.538,95

NOTA 06 - PROVISÃO DE FÉRIAS

ANO 2018

Provisão de férias e 1/3 = 17.594,03
 Prov. de FGTS/férias e 1/3 = 1.210,93
 Prov. de PIS S/FÉRIAS E 1/3= 171,54

ANO 2019

Provisão de férias e 1/3= 13.444,80
 Prov.de FGTS s/férias e 1/3 = 1.075,55
 Prov.de PIS s/ férias e 1/3 = 134,45

NOTA 07- SUBVENÇÕES RECEBIDAS DE ÓRGÃOS PÚBLICOS

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

Para a contabilização de suas Subvenções Governamentais a entidade atendeu a Resolução nº 1.305 do CFC - que aprovou a NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamental e a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade de nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

O EDUCANDÁRIO SIMÃO PEDRO, recebeu em 2019 a seguinte subvenção:

Subvenção Prefeitura Municipal de Santo André:
 Foi recebido o valor de 1.216.440,00 e aplicado no custeio da Educação Infantil em 2019 o valor de R\$ 1.138.311,00 ficando a realizar o valor de R\$ 78.129,00 conforme saldo em aplicação.

NOTA 08 - DEVOLUÇÃO DE VALORES À PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTO ANDRÉ

No exercício de 2019 houve devolução de R\$ 70,11 à Prefeitura Municipal.

NOTA 09- APLICAÇÕES DE RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu estatuto social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos Patrimoniais.

NOTA 10- ISENÇÃO PATRONAL DO INSS USUFRUIDA

A entidade atende a todos os requisitos legais, para usufruir das imunidades tributárias previstas no art.150,VI,C e art.195 7.º da Constituição Federal.

Os valores dos benefícios usufruídos foram apurados aplicando-se os seguintes percentuais sobre o montante da folha de pagamento.

Base de Cálculo: 26,8% s/INSS - 832.083,03 = 222.998,25
 20% PATRONAL 166.416,61
 1% RAT = 8.320,83

Notas Explicativas

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

FOLHA: 000009

DATA: 03/04/2020

PERÍODO: 12/2019

5.8% TERCEIROS 48.260,81
total = 222.998,25

10.1 -COFINS 3% S/RECEITA - 48.263,28

NOTA 11 - ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

O EDUCANDÁRIO SIMÃO PEDRO é isento à incidência da contribuição Social sobre o Lucro Líquido por força da Lei nº 9.532/97, Lei nº 11.096/05 e Lei nº 12.101/09 e Decreto 8.242/14.

11.1 - CARACTERÍSTICAS DA ISENÇÃO

O EDUCANDÁRIO SIMÃO PEDRO é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, de direito privado, previsto no artigo 12 da lei nº 9.532/97 e artigo 10. da lei nº 12.101/09, e por isso é reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social (isenta), no qual usufrui das seguintes características:

" A Instituição é regida por legislação infraconstitucional;

" A Isenção pode ser revogada a qualquer tempo, se não cumprir as situações condicionadas em lei (contrapartida);

" Existe o fato gerador (nascimento da obrigação tributária), mas a entidade é dispensada de pagar o tributo;

" Há o direito (governo) de instituir e cobrar tributo, mas ele não é exercido.

11.2 REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA ISENÇÃO TRIBUTÁRIA.

O EDUCANDÁRIO SIMÃO PEDRO possui CEBAS e para usufruir da Isenção Tributária determinada pelo artigo 29 da lei nº 12.101/09, cumpri os seguintes requisitos:

11.3 ESTATUTÁRIOS

Não percebe a seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos (art.05 do Estatuto Social).

Aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais (art.05 do Estatuto Social).

Não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto (art. 05 do Estatuto Social).

Atende o princípio da Universalidade do atendimento, onde não direciona suas atividades exclusivamente para seus associados (as); (art. 4º do Estatuto Social)

Tem previsão nos seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidade sem fins lucrativos congêneres ou a entidades públicas (art. 35 do Estatuto Social).

Consta em seu estatuto social a natureza, objetivos e público-alvo compatíveis com a Lei nº 8.742/93 (LOAS) e Decreto nº 6.308/07 (art. 01 do Estatuto Social)

NOTA 12- TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19 a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação de serviço não remunerado do voluntariado, inclusive dos membros integrantes dos órgãos da administração (Diretoria e Conselho) no exercício de suas funções, onde é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade. O montante desse serviço em 2019 corresponde a R\$ 62.589,99 o valor ora realizado está registrado em conta Patrimonial

Notas Explicativas

0035 EDUCANDARIO SIMAO PEDRO

CNPJ: 57.598.435/0001-05

FOLHA: 000010

DATA: 03/04/2020

PERÍODO: 12/2019

específica e reconhecida na receita e na despesa.

NOTA 13- GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO INFANTIL.

Em atendimento ao art. 18 da Lei 12.101/09, a gratuidade em educação infantil 2019, foi de 100% por todas as suas despesas no valor de R\$1.678.511,99 e o SUPERÁVIT apresentado de R\$ 76.538,95, que será acrescido no Patrimônio Social.

NOTA 14 - CONCESSÃO DE BOLSAS DE ESTUDOS

As gratuidades educacionais para o exercício de 2019 foram concedidas por meio de bolsas integrais, foram realizadas por meio das análises do perfil socioeconômico, nos termos do art.14 da Lei Federal nº 12.101/09.

NOTA 15 - CONTINGENTES TRABALHISTAS

A entidade informa que não possui processos trabalhistas.

NOTA 16 - SEGUROS CONTRATADOS

A entidade informa não possuir seguros contratados para cobertura de eventuais riscos e perdas sobre os ativos.


NOTA 17 - ATIVO NÃO CIRCULANTE - IMOBILIZADO

O ativo imobilizado está representado pelo custo de aquisição, as depreciações foram calculadas pelo método linear ou seja: imóveis: 4%; veículos: 20%; equipamentos e móveis utensílios: 10%; e as taxas aplicadas levam em conta o tempo de vida útil dos bens.

NOTA 18 - FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A EDUCANDÁRIO SIMÃO PEDRO é uma Associação sem fins lucrativos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do código civil

Santo André, 31 de dezembro de 2019.

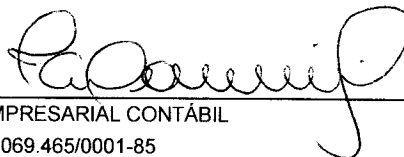


NELMA MARIA TEIXEIRA TRASSATTI

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 12.376.230-3

CPF: 057.094.658-10



SOTIS EMPRESARIAL CONTÁBIL

CNPJ: 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP030088

FERNANDA CORREA DOMINGOS

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 274.167.958-42

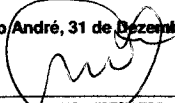
CT/CRC: 1SP199815/O-7

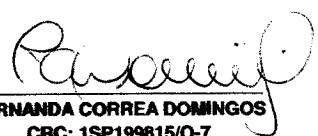
Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto

EM R\$	2019	2018
1. Das Atividades Operacionais:		
(Déficit) / Superávit do Exercício	76.538,95	(36.759,75)
Depreciação e amortização	18.211,78	18.087,60
(Déficit) / Superávit do Exercício Ajustado	94.750,73	(18.672,15)
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
(Aumento) Redução Outros Ativos Circulante		
(Aumento) Redução Convênios a Receber	(48.106,88)	(1.216.440,00)
(Aumento) Redução de Adiantamentos de Férias	(45.783,27)	30.110,71
Total de Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC	(93.890,15)	(1.186.329,29)
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
Aumento (Redução) em Fornecedores	69,86	1.059,86
Aumento (Redução) Convênio/Subvenção a Realizar	117.929,29	1.183.880,61
Aumento (Redução) de Provisões de Férias	5.826,41	(1.676,25)
Aumento (Redução) de Encargos sociais	736,75	7.150,84
Aumento (Redução) de Obrigações Tributárias	272,42	(636,04)
Aumento (Redução) de Salários a Pagar	30.195,00	-
Total de Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC	143.376,91	1.189.779,02
Total das Atividades Operacionais	144.237,49	(15.222,42)
2. Atividades de Investimentos:		
Aquisições de Imobilizado e Intangível	(30.944,93)	(5.523,01)
	(30.944,93)	(5.523,01)
3. Das Atividades de Financiamentos:		
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalente	113.292,56	(20.745,43)
Saldo de Caixa e Equivalente		
No início do exercício	76.704,12	97.449,55
No fim do exercício	189.996,68	76.704,12
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalente	113.292,56	(20.745,43)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Santo André, 31 de Dezembro de 2019

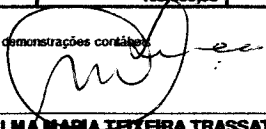

NELMA MARIA TEIXEIRA TRASSATTI
 CPF:057.094.658-10
 Presidente


FERNANDA CORREA DOMINGOS
 CRC: 1SP199815/O-7
 Contadora

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (EM REAIS)				
CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	SUPERAVIT/(DÉFICIT) ACUMULADO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31 dezembro de 2017	425.280,68	(36.759,75)	-	388.520,93
Incorporação em Patrimônio Social	(36.759,75)	36.759,75		-
Saldo em 31 de dezembro de 2018	388.520,93			388.520,93
Superavit do exercício 2019	76.538,95			76.538,95
Saldo em 31 de dezembro de 2019	465.059,88	-	-	465.059,88

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


NELMA MARIA TEIXEIRA TRASSATTI
 CPF: 057.094.658-10
 Presidente


FERNANDA CORREA DOMINGOS
 CRC: 1SP199815/O-7
 Contadora