

Balço Patrimonial

Folha: 1

ABRIGO VO TEREZA

CNPJ: 03.944.209/0001-00

Período : 01/01 a 31/12

ATIVO	2019	2018
ATIVO	209.857,57	228.223,18
CIRCULANTE	116.665,09	121.884,81
DISPONIBILIDADES	85.562,93	105.011,30
Numerários	173,49	1.170,72
Caixa	173,49	1.170,72
Bancos Conta Movimento	29.878,33	29.422,58
Banco Santander S/A	3.656,99	2.507,74
Banco Bradesco S.A C/C 0015495-4	1,00	1,00
Banco Bradesco S.A C/C 0016667-7	1,00	1,00
Coop. Sicred Alta Noroeste Birigui	18.604,30	26.912,84
Banco Bradesco S.A C/C 0019216-3	1,42	0,00
Coop. Sicred Alta Noroeste Bg C/C 132128	7.613,62	0,00
Contas Bancárias - Subvenções	5.436,94	27.410,89
Banco CEF C/C 5025-0	5.436,94	27.410,89
Aplicações Financeiras	50.074,17	47.007,11
SICOOB Sistema Coop Creditos do Brasil	3.229,45	5.032,10
Banco Santander S/A	30.000,00	30.000,00
Banco Bradesco 0015495-4	11.607,52	8.141,10
Banco Bradesco 0016667-7	3.771,18	3.833,91
Banco Bradesco 0019216-3	1.466,02	0,00
CRÉDITOS	31.102,16	16.873,51
Adiantamentos a Fornecedores	26.586,53	13.754,22
Adiantamentos a Fornecedores	26.586,53	13.754,22
Impostos e Contribuições a Recuperar	187,17	187,17
PIS e COFINS a Recuperar	187,17	187,17
Outros Créditos	4.328,46	2.932,12
Adiantamentos a Funcionários	524,46	2.428,12
Cheques a Receber	3.004,00	504,00
Emprestimos a receber	800,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	93.192,48	106.338,37
INVESTIMENTOS	522,40	141,54
INVESTIMENTOS	522,40	141,54
Sicredi - Capital Social	522,40	141,54
IMOBILIZADO	92.670,08	106.196,83
Bens Imóveis	8.663,93	8.663,93
Construções em Andamento	8.663,93	8.663,93
Bens móveis	137.318,56	137.318,56
Equipos, Máquinas	76.314,70	76.314,70
Instalações	10.495,00	10.495,00
Móveis, Utensílios	50.508,86	50.508,86
(-) Depr., Amortiz. e Quotas de Exaustão	(53.312,41)	(39.785,66)
Equipos, Máquinas	(28.735,79)	(21.289,22)
Instalações	(1.557,50)	(508,10)
Móveis, Utensílios	(23.019,12)	(17.988,34)
PASSIVO	2019	2018
PASSIVO	209.857,57	228.223,18
CIRCULANTE	1.065.418,33	877.062,86
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	1.065.418,33	877.062,86

Martins Contabil S/S Ltda

Balço Patrimonial

Folha: 2

ABRIGO VO TEREZA

CNPJ: 03.944.209/0001-00

Período : 01/01 a 31/12

Fornecedores	3.776,99	0,00
Fornecedores	3.776,99	0,00
Impostos, Taxas e Contrib. a Recolher	927.736,99	758.613,59
Tributos Municipais a Recolher	10,23	3,29
FGTS a Recolher	28.893,88	35.018,91
PIS a Recolher	886,55	819,15
Contribuições Previdenciárias a Recolher	4.476,67	4.298,60
Contribuições Sindicais e Assist. a Rec.	177,08	177,08
Provisões de Natureza Fiscal	891.527,68	707.972,46
IRRF a Recolher	1.256,23	140,93
Parcelamentos - Contrib. Previdenciarias	508,67	10.183,17
Outras Contas	2.000,00	0,00
AUTONOMOS A PAGAR	2.000,00	0,00
Obrigacoes Trabalhistas	131.904,35	118.449,27
Salarios e ordenados a pagar	36.810,00	41.070,12
Férias a pagar	95.094,35	77.276,15
13o. Salario a pagar	0,00	103,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	(855.560,76)	(648.839,68)
FUNDO PATRIMONIAL	(855.560,76)	(648.839,68)
Fundo Patrimonial	98.985,43	98.985,43
Fundo Patrimonial	98.985,43	98.985,43
OUTRAS CONTAS	(954.546,19)	(747.825,11)
Déficits Acumulados	(747.825,11)	(633.393,68)
Ajustes Credores	42,00	0,00
Déficit do Exercício	(206.763,08)	(114.431,43)

Birigüi, 31 de dezembro de 2019.

RECONHECEMOS O PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL, DE ACORDO COM OS DADOS E ELEMENTOS FORNECIDOS À CONTABILIDADE PELA DIREÇÃO DESTA EMPRESA.

PRESIDENTE

Elcio Cleber Feitosa Sanches
CPF: 087.013.568-60

CONTADOR

ANTONIO IZIQUEL MARTINS
CT CRC: 1SP090361/O-9

Demonstração do Resultado do Período

Folha: 1

ABRIGO VO TEREZA

CNPJ: 03.944.209/0001-00

Período: 01/01 a 31/12

	2019	2018
Receitas Brutas		
Doações/Subvenções Vinculadas	86.121,12 C	117.259,88 C
Doações	171.850,47 C	146.190,58 C
Contribuições	365.954,43 C	306.719,04 C
Eventos Promovidos	225.571,26 C	209.764,37 C
Telemarketing	156.537,16 C	89.018,11 C
Outros Recursos Materiais	155.425,38 C	38.943,96 C
Total:	1.161.459,82 C	907.895,94 C
= Receita Líquida	1.161.459,82 C	907.895,94 C
= Superávit Bruto	1.161.459,82 C	907.895,94 C
(-) Despesas Gerais		
Remunerações a Empregados	585.017,12 D	489.676,28 D
Indenizações Trabalhistas	1.142,11 D	572,77 D
Prest. Serv. p/PF s/Vínculo Empregatício	20.946,55 D	14.606,80 D
Prestação de Serviço por Pessoa Jurídica	68.518,32 D	35.235,25 D
Prov. p/Férias e 13º Salário Empregados	17.818,20 D	56.112,16 D
Aluguéis	1.000,00 D	0,00
Propaganda e Publicidade	0,00	392,25 D
Multas	4.407,95 D	5.102,75 D
Encargos de Depreciação e Amortização	13.526,75 D	13.112,66 D
Bens de Nat. Perm. Deduzidos como Desp.	2.129,00 D	1.439,00 D
Água e Esgoto	980,42 D	1.183,77 D
Energia elétrica	15.777,57 D	9.251,10 D
Despesas com Comunicação	2.140,56 D	3.139,96 D
Despesas bancárias e financeiras	19.166,49 D	11.953,02 D
Seguros	1.570,28 D	1.641,06 D
Material de uso e consumo	38.188,16 D	15.922,49 D
Encargos Sociais - Previdência Social	183.555,22 D	167.120,75 D
Encargos Sociais - FGTS	65.214,38 D	50.854,42 D
Generos Alimentícios	101.974,79 D	47.798,63 D
Medicamentos	29.071,49 D	1.206,60 D
Materiais de limpeza e higiene	57.198,93 D	16.113,97 D
Alimentação do Trabalhador	44.763,96 D	37.844,25 D
Outras Despesas Operacionais	16.986,00 D	0,00
Juros Passivos	286,09 D	33,35 D
Uniformes	2.983,80 D	0,00
Outros Gastos com Pessoal	1.148,40 D	0,00
Desp.c/ Manut. de Equipamentos	4.873,80 D	0,00
Materiais de Construções	64.609,18 D	36.866,26 D
Total:	1.364.995,52 D	1.017.179,55 D
(-) Despesas Tributárias		
PIS/PASEP	5.648,37 D	5.059,29 D
Demais Imp, Taxas e Contr. exc. as acima.	123,88 D	35,98 D
Total:	5.772,25 D	5.095,27 D
(-) Outras Despesas Operacionais		
Doações a Entidades Cívicas	0,00	252,83 D
Total:	0,00	252,83 D
(+) Receitas Financeiras		

Martins Contabil S/S Ltda

Demonstração do Resultado do Período

Folha: 2

ABRIGO VO TEREZA

CNPJ: 03.944.209/0001-00

Período: 01/01 a 31/12

	2019	2018
Receitas de Juros s/ o Capital Próprio	0,00	1,54C
Outras Receitas Financeiras	1.188,34 C	198,74C
Juros Ativos	1.356,53 C	0,00
Total:	2.544,87 C	200,28C
= Déficit Operacional	206.763,08 D	114.431,43D
= Déficit Contábil Líquido antes da Contribuição Social	206.763,08 D	114.431,43D
= Déficit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda	206.763,08 D	114.431,43D
= Déficit	206.763,08 D	114.431,43D
= Déficit Líquido do Período	206.763,08 D	114.431,43D

Birigüi, 31 de dezembro de 2019.



PRESIDENTE

Elcio Cleber Feltosa Sanches

CPF: 087.013.568-60



CONTADOR

ANTONIO IZIQUEL MARTINS

CT CRC: 1SP090361/O-9

Demonstração de Superávit/Déficit Acumulados

Folha: 1

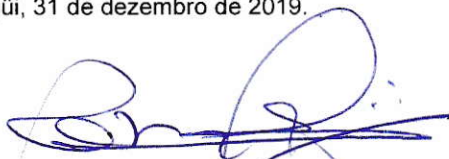
ABRIGO VO TEREZA

CNPJ: 03.944.209/0001-00

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

DESCRIÇÃO		2019
		VALOR
(+)	Saldo Inicial do Exercício <i>Déficit</i>	747.825,11
(+)	Ajustes Credores de Exercício Anteriores	42,00
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,00
(+)	Correção Monetária do Saldo Inicial	0,00
(-)	Parcelas dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	0,00
(+)	Reversões de Reservas	0,00
	Reservas de Contingência	0,00
	Reservas de Lucros a Realizar	0,00
(+)	Resultado Líquido do Exercício <i>Déficit</i>	206.763,08
(-)	Transferências para Reservas	0,00
(-)	Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00
=	Déficit acumulado <i>Déficit</i>	954.546,19

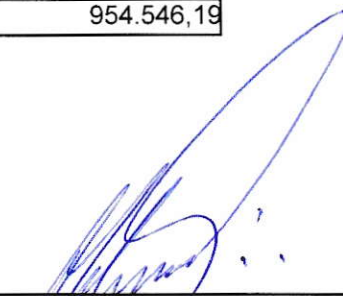
Birigüi, 31 de dezembro de 2019.



PRESIDENTE

Elcio Cleber Feitosa Sanches

CPF: 087.013.568-60



CONTADOR

ANTONIO IZIQUEL MARTINS

CT CRC: 1SP090361/O-9

ABRIGO VO TEREZA

CNPJ: 03.944.209/0001-00

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Abrigo Vó Tereza, é uma associação de direito privado, sem fins econômicos, constituída nos termos da lei, por tempo indeterminado, com sede e foro na cidade de Birigui/SP, fundada em 12 de julho de 2000, declarada de utilidade pública pela Lei Municipal nº 5.375/2011.

A Organização tem por finalidade o acolhimento de Idosos de ambos os sexos, prestando serviços gratuitos, permanentes e sem preconceitos de origem, raça e cor, conforme a legislação em vigor. Os seus recursos financeiros para a promoção de seus objetivos estatutários poderão vir de seus associados ou não associados contribuintes, das subvenções e convênios públicos pactuados com entidades governamentais e não governamentais, da contribuição dos idosos nos termos da lei, da promoção de eventos próprios ou de parceiros, Telemarketing, Nota Fiscal Paulista, Panificadora e de Aplicações Financeiras.

São os órgãos administrativos da Organização: Assembleia Geral, Diretoria, Conselho Fiscal e Conselho Consultivo.

Os membros da Diretoria, do Conselho Fiscal e do Conselho Consultivo não recebem qualquer parcela do patrimônio ou rendas da Organização, a qualquer título, pelo desempenho de suas funções estatutárias. Os profissionais que compõem o quadro operacional são remunerados obedecendo-se as normas prescritas na Consolidação das Leis do Trabalho - CLT.

Todos os recursos da Organização são aplicados no país e exclusivamente na manutenção de seus objetivos estatutários.

2 - APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis são elaboradas e estão representadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, demais disposições legais e pelas Normas Brasileiras de Contabilidade - NBCT 10, item 10.19 - Entidades sem fins lucrativos.

Prestação de Serviços Socioassistenciais da Organização

A Organização desempenha suas atividades à comunidade de Birigui/SP e região realizando a atenção à pessoa idosa como sendo uma Instituição de Longa Permanência para Idosos ILPI. Atividades estas de alta complexidade.

As atividades reconhecidas como de ILPI pela Organização são conveniadas com o Poder Público e estão dentro da Política Nacional de Assistência Social, respeitando-se todos os requisitos do Estatuto do Idoso.

As Atividades prestadas como Instituição de Longa Permanência para Idosos são o objeto de emissão ou renovação de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, enquanto a retenção acima do percentual definido no Estatuto do Idoso ou valores pagos pelas demais pessoas acolhidas são consideradas atividades complementares e geradoras de recursos para auxiliar a Organização na sua subsistência.

De acordo com a Nota nº 00512/201B/CONJUR-MDS/CGU/AGU da Consultoria Jurídica do Ministério da Cidadania, há o entendimento da análise de preponderância, em que se classifica em dois grupos de pessoas atendidas nas instituições requerentes do CEBAS: Pagantes e Não-Pagantes ou Gratuitos.

Neste sentido, a Organização vem realizando a segregação das suas receitas e despesas para que fique comprovada a sua atuação preponderante na atenção e acolhida ao idoso de acordo com as previsões do Estatuto do Idoso e restar demonstrado o seu trabalho de acolhimento também a outras pessoas, denominadas de pagantes.

O quadro a seguir demonstra as despesas aplicadas em cada um dos grupos "Não pagantes ou Gratuitos" e "Pagantes", corroborando assim que a sua área de atuação preponderante ocorre nas atividades socioassistenciais, portanto passíveis de concessão ou renovação ou manutenção do CEBAS:

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Despesas Operacionais	Não Pagantes ou Gratuitos	Pagantes	Total das Despesas
RH - Salários e Encargos	R\$ 838.949,40	R\$ 69.912,44	R\$ 908.861,84
Administrativas	R\$ 70.638,19	R\$ 5.886,52	R\$ 76.524,71
Serviços de Terceiros	R\$ 82.582,96	R\$ 6.881,91	R\$ 89.464,87
Alimentação	R\$ 94.130,58	R\$ 7.844,21	R\$ 101.974,79
Medicamentos	R\$ 26.835,22	R\$ 2.236,27	R\$ 29.071,49
Higiene e Limpeza	R\$ 88.049,61	R\$ 7.337,48	R\$ 95.387,09
Manutenção Prédio	R\$ 64.138,14	R\$ 5.344,84	R\$ 69.482,98
Total de Despesas	R\$ 1.265.324,10	R\$ 105.443,67	R\$ 1.370.767,77
Percentual de cada grupo	92,31%	7,69%	100%

Observação: A Organização, na planilha do grupo "Pagante", considerou as idosas como sendo deste grupo, haja vista, haverem contribuído acima dos 70% dos seus benefícios, no exercício.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

a) Apuração de Resultado: As receitas e despesas são reconhecidas e apropriadas segundo o regime de competência, de acordo com a

ABRIGO VO TEREZA

CNPJ: 03.944.209/0001-00

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

legislação vigente.

b) Composição das Receitas de Serviços de Assistência Social constantes na Demonstração do Resultado do Exercício:

b.1) Rubrica: Subvenções/Convênios Pactuados/Vinculadas - R\$ 86.121,12 - Receitas Públicas provenientes de repasse das esferas Federal, Estadual, Municipal, nos termos da Lei.

b.2) Rubrica: Doações - R\$ 171.850,47 - Receitas provenientes de contribuição de pessoas físicas associados ou não.

b.3) Rubrica: Contribuições dos Idosos no total de R\$ 365.954,43 - Sendo, R\$ 303.234,97, receita proveniente de contribuição individual, mensal das idosas "Não Pagantes ou Gratuito" contratantes, nos termos do artigo 35, §1º e §2º, da Lei Federal nº 10.741/2003 - Estatuto do idoso, na quantia equivalente a 70% do seu benefício previdenciário, inclusive 13º, conforme cláusula contratual nº 04, do contrato de prestação de serviço firmado nos termos da lei. Sendo, R\$ 62.719,46, receita proveniente de contribuição individual, mensal das idosas "Pagantes", na quantia superior aos 70% do seu benefício previdenciário, inclusive 13º, conforme cláusula contratual nº 04, do contrato de prestação de serviço firmado nos termos da lei. Aludida rubrica é utilizada pela Organização no auxílio do seu custeio, especificamente, ajudando a mesma no pagamento das suas despesas com a remuneração do seu quadro de pessoal necessário para a execução dos serviços oferecidos e contratados com as idosas no regime de ILP. A Organização não faz a retenção de quaisquer valores das idosas. A contribuição é paga diretamente pela idosa ou por seu responsável ou curador.

b.4) Rubrica: Eventos Promovidos - R\$ 225.571,26 - Receitas provenientes de promoção de eventos próprios e ou de parcerias com terceiros que até no ano anterior era contabilizada na Rubrica (Outras).

b.5) Rubrica: Telemarketing - R\$ 156.537,16 - Receitas provenientes de Telemarketing;

b.6) Rubrica: Outros Recursos Materiais - R\$ 155.425,38 - Receitas Provenientes de Recebimento de doações de materiais de higiene/limpeza/lavanderia e gêneros alimentícios;

4 - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

A movimentação financeira da Organização é realizada através de contas bancárias nas seguintes instituições: a) Banco Santander S/A (conta-corrente nº 1004085-6) - registra os recursos provenientes de doações esporádicas realizadas por pessoas físicas ou Jurídicas e da Nota Fiscal Paulista. b) Banco CEF (conta-corrente nº 4989-8) - registra os recursos provenientes da Subvenção/Convênio público pactuado com o Estado; c) Banco CEF (conta-corrente nº 4993-6) - registra os recursos provenientes da Subvenção/Convênio público pactuado com a União; d) Banco do CEF (conta-corrente nº 3533-1) - registra os recursos provenientes da Subvenção/Convênio público pactuado com o Município; e) Banco CEF (conta-corrente nº 5025-0) - registra os recursos provenientes de reembolso e de outras possíveis pactuações; f) Banco Sicred (conta-corrente nº 13212-8) - registra os recursos provenientes de eventos promovidos pela entidade ou por parceiros; g) Banco Bradesco (conta-corrente nº 16667-7) registra recursos provenientes da contribuição das idosas "Não Pagantes" ou "Gratuitos" até o limite de 70% do seu benefício previdenciário e da contribuição das idosas "Pagantes" acima do limite de 70% do seu benefício previdenciário; h) Banco Bradesco (conta-corrente nº 15495-4) - registra recursos provenientes de Telemarketing; e, Banco Bradesco (conta-corrente 19.216-3) - Registra recursos de doações esporádicas de doadores pessoas físicas ou jurídicas, de eventos próprios, via cartão de crédito.

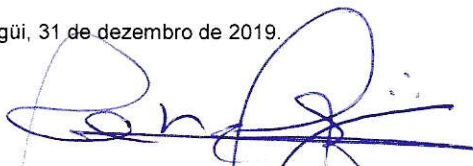
5 - RESPONSABILIDADES E CONTINGENCIA

Há passivo contingente registrado contabilmente no valor de R\$ 891.527,68, referente a contribuições previdenciárias da cota patronal e de terceiros, visto que existe ação judicial, processo nº 0001216-32.2013.4.03.6107, por meio da qual se objetiva o reconhecimento de imunidades tributárias, prevista nos artigos 150, VI, alínea "c", e 195, 7º, da Constituição Federal, e, conseqüentemente, a declaração de inexistência de relação jurídica tributária para obstar a cobrança de qualquer imposto e/ou contribuição social de sua competência, devidos a partir de dezembro/2012, inclusive pela concessão do certificado CEBAS em 28/07/2015, o qual está em processo de renovação.

6 - PATRIMÔNIO SOCIAL

O Déficit apresentado no exercício de 2019 no valor de R\$ 206.763,08 foi Reduzido do Patrimônio Social, passando o saldo deste, a ser de (R\$ 954.546,19).

Birigüi, 31 de dezembro de 2019.



PRESIDENTE

Elcio Cleber Feitosa Sanches

CPF: 087.013.568-60

CONTADOR

ANTONIO IZIQUEL MARTINS

CT CRC: ISP090361/O-9