

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 2019

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO
CNPJ: 24.165.081/0001-48
RUA MADRE CARMELITA, 943 BLOCO A - CENTRO
SANTA RITA DO PASSA QUATRO/SP

Balanco Patrimonial dos exercicios findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (em R\$)

	2019	2018
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE	5.104	28.766
Disponível	5.104	27.171
Caixa	77	118
Bancos C/Movimento - Recursos sem restrição	4.158	16
Bancos C/Movimento - Recursos com restrição	-	41
Investimentos Financeiros - Recursos sem restrição	870	26.996
Créditos/Outros recebíveis		1.595
Adiantamentos a Empregados/Férias	-	1.595
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.500	2.968
Imobilizado	3.437	3.437
(-) Depreciação Acumulada	(937)	(469)
TOTAL DO ATIVO	7.604	31.734
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	12.589	12.702
Salários e Encargos Trabalhistas	2.413	1.896
Fornecedores Diversos	2.349	5.004
Obrigações Fiscais/Tributárias	120	4
Provisões	7.708	5.798
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(4.985)	19.032
Patrimônio Social	19.032	118.186
Ajuste Exercícios anteriores	-	752
Resultados Exercícios anteriores	-	(87.985)
Déficit do Exercício	(24.017)	(11.921)
TOTAL DO PASSIVO	7.604	31.734

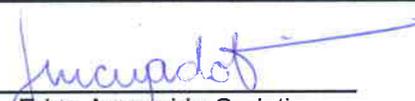

 Edna Aparecida Gadoti
 Presidente - CRF 021.157.318-32

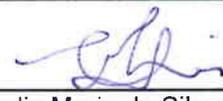

 Claudia Maria da Silva
 Contadora - CRC/MG 092.135/O-4

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO
CNPJ: 24.165.081/0001-48
RUA MADRE CARMELITA, 943 BLOCO A - CENTRO
SANTA RITA DO PASSA QUATRO/SP

Demonstração do Resultado do Período findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (em R\$)

	2019	2018
RECEITAS	186.007	192.081
Receitas Sem Restrição/Receita das Atividades	14.852	22.599
Receitas com Doações - Pessoa Física	5.334	5.550
Receitas com Doações - Pessoa Jurídica	500	2.300
Doação de Generos Alimentícios	9.019	14.749
Receitas Sem Restrição/Outras Receitas	144.965	143.292
Receita com Realização de Evento	33.869	33.518
Receita com Venda Artesanato/Massas	8.855	9.774
Receitas Diversas	100.000	100.000
Reversao de Provisao	2.240	
Receitas com Restrição	26.190	26.190
Receitas com Parceria Publica	26.190	26.190
DESPESAS	-209.029	-202.298
Despesas Recursos Privados	-185.017	-176.003
Despesas com Folha de Pagamento	-101.148	-78.843
Ordenados e Encargos	-101.148	-78.843
Despesas Operacionais	-81.840	-88.635
Despesas Administrativas	-23.657	-23.176
Despesas com Taxas e Contribuição	-239	-763
Despesas com Imóveis	-1.569	-9.386
Despesas com Depreciação	-469	-469
Despesas com Materiais de Consumo	-26.894	-36.830
Despesas com Serviços de Terceiros	-27.785	-17.328
Outras Despesas	-1.226	-684
Projetos Sociais	-2.028	-8.525
Oficina Click no Social	-300	-400
Oficina Educarte	0	-4.769
Oficina Som e Vozes	0	
Oficina Esporte e Cultura	-1.361	-3.248
Oficina Educação Ambiental	-368	-108
Despesas Com Programas Sociais/Recursos Publicos -	-24.012	-26.295
Serviço de Convivencia e fortalecimento de Vinculos		
Despesas com Materiais de Consumo	-19.559	-18.160
Despesas com Serviços de Terceiros	-810	-920
Projetos Sociais	-3.643	-7.215
Oficina Click no Social	-899	-699
Oficina Esporte e Cultura	-1.054	-2.609
Oficina Educarte	-1.328	-3.872
Oficina Roda do Saber	-41	-4
Oficina Educação Ambiental	-322	-31
Resultado Financeiro	-996	-1.703
Receitas Financeiras (sem restrição)	1.275	1.107
Receitas Financeiras (Com restrição/parceria Pública)	30	44
Despesas Financeiras (sem restrição)	-2.301	-2.845
Despesas Financeiras (Com restrição/Parceria Pública)	0	-10
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-24.017	-11.921


 Edna Aparecida Gadoti
 Presidente - CPF 021.157.318-32


 Claudia Maria da Silva
 Contadora - CRC/MG 092.135/O-4

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO
 CNPJ: 24.165.081/0001-48
 RUA MADRE CARMELITA, 943 BLOCO A - CENTRO
 SANTA RITA DO PASSA QUATRO/SP

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (em R\$)

	Patrimônio Social	Déficit/Superavit do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2017	30.953	-11.921	19.032
Movimentações do Período:		0	0
Incorporação do resultado exercício anterior	-11.921	11.921	
Ajuste de exercícios anteriores		0	0
Deficit do Exercício		-24.017	-24.017
Em 31 de dezembro de 2018	19.032	-24.017	-4.985


 Edna Aparecida Gadoti
 Presidente - CPF 021.157.318-32


 Claudia Maria da Silva
 Contadora - CRC/MG 092.135/O-4

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO
CNPJ: 24.165.081/0001-48
RUA MADRE CARMELITA, 943 BLOCO A - CENTRO
SANTA RITA DO PASSA QUATRO/SP

Demonstração do Fluxo de Caixa dos Exercícios findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (em R\$)

	2019	2018
1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ajustes por:		
Superávit (ou Déficit) do Exercício	-24.017	-11.921
Depreciação / Amortização	469	469
SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO AJUSTADO	-23.548	-11.452
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Créditos/Outros recebíveis	1.595	-1.595
Aumento (Redução) de Ativos	1.595	-1.595
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes	0	0
Salários e Encargos Trabalhistas	517	-825
Fornecedores Diversos	-2.656	4.884
Obrigações Fiscais/Tributárias	116	4
Provisões	1.910	2.006
Outros Passivos		752
Aumento (Redução) de Passivos	-113	6.821
VARIAÇÃO DOS ATIVOS E PASSIVOS OPERACIONAIS	1.482	5.225
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-22.066	-6.226
2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições do ativo imobilizado	0	
Vendas de ativo imobilizado	0	0
(=) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0	0
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação de empréstimos e financiamentos	0	0
Liquidação de empréstimos e financiamentos	0	0
Integralização de Patrimônio Social	0	0
(=) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0
(=) DIMINUIÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-22.067	-6.226
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Exercício	27.171	33.397
	-22.067	-6.226

As notas explicativas anexas são partes integrantes das demonstrações financeiras



 Edna Aparecida Gadoti
 Presidente - CPF 021.157.318-32



 Claudia Maria da Silva
 Contadora - CRC/MG 092.135/O-4

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis dos Exercícios Findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018.

Nota 1. Contexto Operacional

O Instituto Social Caburlotto, denominado também como **ISC**, é uma pessoa jurídica de direito privado, constituído sob a estrutura de uma associação sem fins econômicos, de caráter beneficente, com a finalidade de assistência social, nos termos da lei orgânica nº 8.742/93.

Da missão e finalidades:

O **ISC** tem por missão o desenvolvimento de programas continuados, permanentes, planejados e gratuitos, dentro de seus limites orçamentários e daqueles legais, na modalidade de atendimento, dentro dos parâmetros da Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS) e demais normativos legais.

Os usuários dos programas a serem desenvolvidos serão as pessoas em estado de vulnerabilidade e risco pessoal/ou social, assim definida pela Política Nacional de Assistência Social (PNAS).

Para a consecução de sua missão, o ISC tem a finalidade de promover o serviço de convivência e fortalecimento de vínculos da proteção social básica, para crianças, jovens e adolescentes.

O **ISC** no atendimento de suas necessidades observará os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, de eficiência, não distinguindo cor, raça, sexo, nacionalidade, classe social, credo ou opção política.

Para a consecução de finalidades o ISC poderá firmar alianças públicas e privadas por meio de instrumentos jurídicos de qualquer natureza, incluindo aqueles previstos na Lei 13.019/14.

Nota 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

A escrituração e as Demonstrações contábeis foram elaboradas observando-se os critérios constantes na Lei das S/A (Lei nº 6.404/76 e demais disposições complementares). Com a nova redação dada pelas leis nº 11.638/07 e 11.941/09 apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, especialmente aquelas contidas na Norma Brasileira de Contabilidade Técnica, em especial a ITG 2002 que trata dos aspectos contábeis das entidades sem finalidade de lucros e com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). A base de elaboração e apresentação das Demonstrações Contábeis está sendo adotada em atendimento aos pressupostos da Lei 11.638/07 e Medida Provisória 449/08.

Nota 3. Sumário das Principais Práticas Contábeis

A seguir um sumário das principais práticas contábeis adotadas pelo **ISC** com descritivo e demonstrações dos efeitos no resultado e no patrimônio social.

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis dos Exercícios Findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018.

- a) Regime de competência – As receitas e as despesas são devidamente reconhecidas, respeitando-se o regime contábil de competência. O princípio da Competência determina que os efeitos das transações e outros eventos sejam reconhecidos nos períodos a que se referem, independentemente do recebimento ou pagamento, pressupondo a simultaneidade da confrontação das receitas e de despesas correlatas;
- b) Caixa e equivalentes de Caixa – Compreendem os valores do Fluxo de Caixa, bem como numerários depositados em contas correntes de Instituições Financeiras (Bancos)
- I. As aplicações financeiras referem-se as aplicações de curto prazo em CDB e fundo de investimento, remuneradas de acordo com as taxas de mercado praticadas e permitidas por lei. Estão apresentadas ao custo da aplicação, acrescido de rendimentos apurados até o encerramento do exercício, não excedendo ao valor de realização. Equivalentes de Caixa – Recursos Vinculados – Equivalentes de caixa mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de projetos e/ou demais atividades de fins específicos, contendo restrições sobre a sua utilização, são apresentadas separadamente daqueles livres de restrição sobre a sua utilização.
- c) Segregação de Atividades – As contas de receitas e despesas, com e sem gratuidade, superávit ou déficit, são reconhecidas e apresentadas de forma segregada, identificáveis por tipo de atividade, em específico na Assistência Social;
- d) O Ativo Circulante está demonstrado ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, rendimentos proporcionais ou correções auferidas até a data de encerramento do Balanço;
- e) As Obrigações de curto prazo (Passivo Circulante) são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos incorridos até a data de encerramento do Balanço;
- f) O Patrimônio Social do ISC é formado pela Integralização de Capital subscrito.

Nota 4. Caixa ou Equivalente de Caixa

	2019	2018
Fundo Fixo de Caixas e Bancos	4.234,47	174,84
Aplicações Financeiras	869,99	26.995,68
Total	5.104,46	27.170,52

As aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis dos Exercícios Findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018.

Nota 5. Imobilizado

	2019	2018
Imobilizado	3.437,00	3.437,00
Total	3.437,00	3.437,00

Referem-se à aquisição de bens para a produção de serviços e apresentam o custo de aquisição ou valor original e serão depreciados de acordo com as taxas previstas na legislação.

Nota 6. Provisões e Encargos das Provisões

	2019	2018
Provisões e Encargos de Provisão	7.707,56	5.797,67
Total	7.707,56	5.797,67

Referem-se à apropriação de férias e encargos que serão realizados no exercício subsequente.

Nota 7. Obrigações Sociais

	2019	2018
Obrigações Sociais	2.413,33	1.896,45
Total	2.413,33	1.896,45

Referem-se aos tributos retidos na fonte sobre a folha de pagamento.

Nota 8. Obrigações Fiscais/Tributárias

	2019	2018
Obrigações Fiscais e tributárias	119,66	3,80
Total	119,66	3,80

Referem-se aos tributos retidos na fonte sobre prestação de serviços de terceiros.

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis dos Exercícios Findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018.

Nota 9. Fornecedores Diversos

	2019	2018
Fornecedores	2.348,50	5.003,63
Total	2.348,50	5.003,63

Referem-se à aquisição de mercadorias e serviços tomados para o desenvolvimento das atividades assistenciais.

Nota 10. Patrimônio Líquido

	2019	2018
Patrimônio Social	(4.985,03)	19.032,38
Patrimônio Social	19.032,38	118.186,40
Déficit do Exercício	(24.017,41)	(11.920,67)

O Patrimônio Social do ISC é formado pela integralização de capital subscrito e composto pelos superávits/déficits obtidos ao longo do período, conforme previsto no artigo 44 e seguintes do código civil.

Nota 11. Estimativas Contábeis

Na elaboração das Demonstrações Contábeis baseadas na Lei 11.638/07, foram utilizados estimativas e julgamentos para a contabilização de certos ativos e passivos e no registro de receitas e despesas do exercício, como por exemplo: Provisão de férias.

Assistência Social

O ISC desenvolveu suas atividades na área da assistência social em conformidade com a Política Nacional da Assistência Social (PNAS).

Formaliza em cada Projeto Social: os objetivos do mesmo; origem de recursos; infraestrutura; tipificação dos serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS nº 109/09 e Decreto nº 6.308/07); público alvo, capacidade de atendimento, recurso financeiro utilizado, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.

Dentro da Proteção Social Básica priorizou-se o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, nos atendimentos a crianças, adolescentes e seus familiares, ofertando um espaço de referência, convívio e desenvolvimento.

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis dos Exercícios Findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018.

O ISC no desenvolvimento de suas ações sócio-assistenciais em 2019 realizou ações de atendimentos (Gratuidades) que totalizaram o montante de: R\$ 250.283,52 conforme demonstramos abaixo:

Serviços assistenciais	Sócio	Público Alvo	Nº Atendidos	Custos envolvidos
Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos	de e de	Crianças e adolescentes de 6 a 15 anos incompletos e suas famílias	54	250.283,52
Total				250.283,52

Outras Informações:

- a) Os Recursos do ISC foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com o seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.
- b) Instrumentos Financeiros:

Gerenciamento de Risco – ISC não realiza operações envolvendo instrumentos financeiros com a finalidade especulativa.

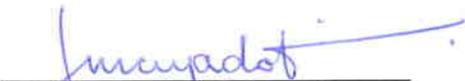
Valores de Mercado – Durante o exercício de 2019 os valores de mercado das disponibilidades, aproximam-se dos valores registrados nas demonstrações contábeis devido á natureza de curto prazo das mesmas.

- c) Patrimônio Social: O déficit do exercício de 2019 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução do CFC nº 1.409/2012 que aprovou a NBC – ITG 2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

INSTITUTO SOCIAL CABURLOTTO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis dos Exercícios Findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018.

Santa Rita do Passa Quatro, 31 de dezembro de 2019



Edna Aparecida Gadoti – Presidente
CPF: 021.157.318-32



Fatima Maria da Silva Laurindo
Diretora Tesoureira
CPF: 254.617.328-60



Claudia Maria da Silva
Contadora – CRC/MG 092.135/O-4