



INEDITORIAL

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM

CNPJ Nº 50.971.720/0001-72

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018

Conteúdo	Páginas
Balço patrimonial	2
Demonstração do resultado do exercício	3
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	4
Demonstração dos fluxos de caixa do exercício	5
Notas explicativas às demonstrações contábeis	6



INEDITORIAL

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM

CNPJ: 50.971.720/0001-72

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019.

Em reais (Centavos omitidos)

ATIVO				PASSIVO			
	NE	31/12/2019	31/12/2018		NE	31/12/2019	31/12/2018
Circulante		591.977	329.906	Circulante		623.480	695.561
Caixa e equivalentes de caixa	3	529.215	326.233	Empréstimos e Financiamentos		-	13.246
Despesas Antecipadas	7	5.873	3.673	Obrigações Comerciais	9	26.343	49.995
Créditos Diversos	4	25.958	-	Obrigações Trabalhistas	10	225.296	244.153
Adiantamentos	5	30.931	-	Obrigações Tributárias	11	606	3.310
				Contas a pagar	12	20.631	11.130
Não Circulante		1.203.200	1.180.893	Férias a pagar	13	260.572	301.283
Realizável no Longo Prazo		80.711	74.612	Verbas a Aplicar	14	81.748	72.444
Outros Créditos	6	80.711	74.612	Adiantamentos	15	8.284	-
				Não Circulante		1.171.697	815.238
				Exigível no Longo Prazo		1.541.468	776.112
				Outras Exigibilidades	16 /17	751.673	573.096
				Contingências	18	339.795	203.017
				Empréstimo de Entidades Vicentinas	19	450.000	-
Imobilizado	8	1.122.489	1.106.281	Patrimônio líquido	21	(369.771)	39.126
TOTAL DO ATIVO		1.795.177	1.510.799	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.795.177	1.510.799

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis



INEDITORIAL

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAN

CNPJ: 50.971.720/0001-72

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Em reais (Centavos Omitidos)

	NE	2019	2018
RECEITAS BRUTAS		13.274.012	12.486.564
Receitas operacionais com		6.207.684	5.728.024
Convênios e Subvenções	25	1.939.264	1.593.275
Doações	26	2.923.626	2.865.885
Termo de Fomento		-	33.507
Bazar	27	719.506	727.751
Estacionamento	27	418.234	398.065
Locações	27	207.054	109.541
Outras receitas		122.592	121.101
Receitas financeiras	28	15.058	2.998
Resultado com eventos	28	52.210	44.882
Receitas Diversas e reembolsos	28	55.324	73.221
Com voluntários, isenções e gratuidades		6.943.735	6.637.439
Trabalho voluntário	37	8.623	8.929
Isenções usufruídas	38	1.072.090	1.017.826
Gratuidades	39	5.863.023	5.610.684
DESPESAS		13.594.381	13.056.240
		6.650.645	
Despesas		6.650.645	6.418.801
Com convênios e Subvenções	29	1.944.126	1.593.275
Com administração geral	30	2.990.767	2.575.816
Com Provisões	31	673.802	642.981
Com Hospitalidade e Assistência	32	419.844	887.004
Termo de Fomento	33	35.199	33.507
Com mantenedoras	34	506.307	660.624
Financeiras	35	42.017	23.298
Tributárias	36	38.584	2.296
Com voluntários, isenções e gratuidades		6.943.735	6.637.439
Trabalho Voluntário	37	8.623	8.929
Isenções Usufruídas	38	1.072.090	1.017.826
Gratuidades	39	5.863.023	5.610.684
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(320.369)	(569.676)

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES

DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(320.369)	(569.676)
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	(320.369)	(569.676)

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis



INEDITORIAL

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM

CNPJ: 50.971.720.0001-72

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em reais (centavos omitidos)

		Exercício findo 2019	Exercício findo 2018
Patrimônio Líquido	NE		
Patrimônio social	21	39.126	607.864
Ajustes de exercícios anteriores	20	(88.528)	938
Déficit do Exercício		(320.369)	(569.676)
No final do exercício		<u>(369.771)</u>	<u>39.126</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Handwritten signature



INEDITORIAL

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM

CNPJ: 50.971.720/0001-72
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
Em reais (centavos omitidos)

	NE	2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais		(242.307)	266.444
Superávit (déficit) líquido		(320.369)	(569.676)
Despesas com depreciação		29.812	59.071
Provisão para contingências		136.778	776.112
Ajustes		(88.528)	937
Variações nos ativos e passivos operacionais aumentos (diminuições)			
Aumento de Adiantamentos de Férias		(30.931)	-
Aumento / diminuição em outros créditos		(25.958)	1.654
Aumento / diminuição nas despesas pré pagas		(2.200)	2.037
Aumento/Diminuição Depósitos Judiciais		(6.098)	
Aumento / diminuição nas obrigações comerciais		(23.652)	(24.633)
Aumento / diminuição em salários a pagar		(18.857)	115.232
Aumento / diminuição em verbas a aplicar		9.304	70.923
Aumento / diminuição em contas a pagar		9.501	(7.384)
Aumento / diminuição em obrigações tributárias		(2.704)	2.570
Aumento/diminuição em empréstimos e financiamentos		(13.246)	13.246
Aumento / diminuição em férias a pagar		(40.711)	30.521
Aumento de Adiantamento de Prestadores de Serviços		8.284	
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		(137.268)	204.166
Fluxos de caixa das atividades de investimentos			
Compra de ativo imobilizado	8	(46.020)	(174.010)
Baixas de ativo imobilizado			-
Caixa líquido usado nas atividades de investimento		(46.020)	(174.010)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Financiamento de curto e longo prazo passivo não circulante		628.577	(481.558)
Financiamento de curto e longo prazo ativo não circulante		-	-
Caixa Líquido usado nas atividades de financiamento		628.577	(481.558)
Varição do caixa e equivalente de caixa		202.982	(184.958)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período		326.233	511.191
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período		529.215	326.233
Varição do caixa e equivalente de caixa		202.982	(184.958)

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis



INEDITORIAL



Cidade Vicentina Frederico Ozanam

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2019 e 2018

Expresso em reais (exceto quando mencionado de outra forma)

1 Informações gerais

A instituição Cidade Vicentina é uma entidade sem fins lucrativos, localizada em Jundiá, SP atua preponderantemente no âmbito social como ILPI, instituição de longa permanência para idosos, e como atividade secundária, clínicas e residências geriátricas.

Com reconhecimento de utilidade pública concedida pelas autoridades federais, estaduais e municipais, também está registrada no Serviço Público Federal do Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome e no Conselho Nacional de Assistência Social pela Resolução do nº 036/2000. O Ministério da Assistência e desenvolvimento social, através do processo nº 71000.061745/2010-73, conforme parecer técnico nº 1596/2014/CGCEB/DRSPSNAS/MDS, deferiu o pedido de Concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (**CEBAS-Certificado das entidades Beneficentes de Assistência Social**), conforme portaria nº 09/2019 item 14, de 29/01/2019, publicada no Diário Oficial da União de 30/01/2019, com a validade de 30/01/2018 a 29/01/2021 conforme protocolo nº 71000.004394/2019-31.

2 Sumário das principais práticas contábeis

Base de elaboração, apresentação e divulgação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com os Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em especial pela Resolução nº 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 (R1) – relativa a Entidades Sem Finalidade de Lucros e na NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

O Real é a moeda funcional da instituição, tendo como base o custo histórico, exceto se indicado de outra forma, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir descritas:

INEDITORIAL



(a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Para fins da demonstração de fluxo de caixa, os valores considerados como caixa e equivalentes de caixa correspondem aos saldos de disponibilidades e as aplicações financeiras de liquidez com conversibilidade imediata e/ou com data de vencimento original igual ou inferior a 90 dias.

(b) Demais Ativos e Passivos

A classificação dos demais ativos e passivos obedece ao prazo de realização ou de exigibilidade e estão demonstrados por valores conhecidos e calculáveis, incluindo quando aplicável, os rendimentos, encargos e variações monetárias *pro ratatemporis*.

(c) Provisões

As provisões são reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida) resultante de eventos passados, em que seja possível estimar os valores de forma confiável e cuja liquidação seja possível. O valor reconhecido como provisão é a melhor estimativa das considerações requeridas para liquidar no final de cada período de relatório, considerando-se os riscos e as incertezas relativos à obrigação.

A provisão somente é mensurada com base nos fluxos de caixa estimados para liquidar a obrigação, seu valor contábil corresponde ao valor presente desses fluxos de caixa (em que o efeito de valor temporal do dinheiro é relevante). Quando alguns ou todos os benefícios econômicos requeridos para a liquidação de uma provisão são esperados ou que sejam recuperados de um terceiro, um ativo é reconhecido se, e somente se, o reembolso for virtualmente certo e o valor puder ser mensurado de forma confiável.

A provisão para riscos fiscais e trabalhistas, especificamente, refere-se a questões fiscais e trabalhistas e está registrada de acordo com a avaliação de risco (perdas prováveis) efetuada pela Administração da Instituição e por seus consultores jurídicos, inclusive quanto à sua classificação de longo prazo.

(d) Imobilizado

Está registrado ao custo de aquisição.

(e) Apuração de Superávit/Déficit

O superávit/déficit é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício. As doações são contabilizadas quando recebidas.

(f) Imposto de Renda e Contribuição Social Sobre o Superávit

Por ser entidade sem fins lucrativos a Cidade Vicentina goza de imunidade do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido.

J. Au 7 n

INEDITORIAL



(g) Demonstração do Fluxo de Caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o método indireto. Os termos utilizados na demonstração do fluxo de caixa são os seguintes:

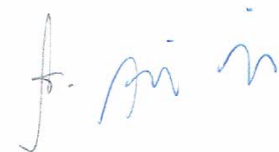
- Atividades operacionais: são as principais atividades geradoras de receita da entidade e outras atividades que não sejam atividades de investimento ou de financiamento.
- Atividades de investimentos: são as atividades relativas à aquisição e alienação de ativos não circulantes e outros investimentos não incluídos em atividade operacional e de financiamento.
- Atividades de financiamentos: são as atividades que têm como consequência alterações na dimensão e composição do capital próprio e nos empréstimos obtidos.

3 Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2019	2018
Caixa fundo fixo	1.244	1.563
Cheques Devolvidos	-	3.300
Caixa dos idosos com restrição	18.546	7.722
Bancos conta movimento sem restrição	100	190
Bancos conta movimento com restrição	42.029	240
Aplicações financeiras sem restrição	21.388	652
Aplicações financeiras com restrição	445.908	312.567
Totais	529.215	326.233

As aplicações financeiras estão distribuídas entre instituições financeiras consideradas de primeira linha e representadas por Fundos de Investimentos de Renda Fixa com rendimentos pós-fixados incluindo os rendimentos auferidos até a data, com conversibilidade imediata e/ou com data de vencimento original igual ou inferior a 90 dias.

Para melhor análise, os valores referentes aos idosos foram reclassificados para contas com restrição.





INEDITORIAL



4 Valores a Receber Convênios

Descrição	2019	2018
Valores a Receber Convênios	25.958	-
Totais	25.958	-

Está representada em Valores a Receber Convênios a nota fiscal de N.º 193 emitida em 28/12/19 com valor de R\$ 25.958,30 ref. ao Contrato Saúde N.º 05/2019 cujo pagamento será executado pela Prefeitura Municipal de Jundiaí no exercício de 2020.

5 Adiantamento a Empregados

Descrição	2019	2018
Adiantamento de Férias	30.931	-
Totais	30.931	-

6 Depósito Judicial

Refere-se a depósitos judiciais do PIS sobre folha de pagamento em processo contestado pela assessoria jurídica da Cidade Vicentina Frederico Ozanam.

Descrição	2019	2018
Depósitos judiciais sobre recuperação do PIS	80.711	74.612
Totais	80.711	74.612

7 Coberturas de seguros

Em 31 de dezembro de 2019 a Cidade Vicentina possui cobertura de seguros para os bens do ativo imobilizado em montante considerado suficiente pela sua administração para cobrir riscos envolvidos.

	Despesas 2019		
	Exercício	Antecipadas	Total
Prêmio com seguros	2019	5.873	28.784

J. Mi
9



INEDITORIAL



8 Imobilizado

Descrição	2019	2018
Terrenos	7.544	7.544
Edifícios	213.450	108.000
Informática e telefonia	1.689	1.689
Móveis e utensílios	468.816	468.816
Veículos	292.088	292.088
Máquinas, aparelhos e equipamentos	51.358	51.358
Equipamentos de alarme e segurança	9.049	9.049
Benfeitorias em imóveis de terceiros	37.976	37.976
Instalações telefônicas matriz	9.076	9.076
Equipamentos para processamento dados	44.838	44.838
Construções em andamento	94.000	94.000
Obras em Andamento	-	99.700
Consórcio de Veículos	205.381	165.111
Total custo	1.435.265	1.389.245
Depreciação acumulada	(312.776)	(282.964)
Totais	1.122.489	1.106.281

A administração ainda não conseguiu recursos suficientes para realizar o inventário dos bens para implantar um sistema de avaliação de bens a valor justo, controles internos sobre as taxas de depreciação e vida útil com base na estimativa da vida útil e do valor recuperável de acordo com o CPC 27, assim como regularização cartorial dos bens imóveis.

As movimentações das adições e baixas do exercício foram as seguintes:

Descrição	% Depr. Ao ano	Saldo em 31/12/2018	Adições	Baixas	Transfs	Saldo em 31/12/2019
Terrenos		7.544	-	-	-	7.544
Edifícios		108.000	5.750	-	99.700	213.451
Informática e Telefonia		1.689	-	-	-	1.689
Móveis e Utensílios		468.816	-	-	-	468.816
Veículos		292.088	-	-	-	292.088
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		51.358	-	-	-	51.358
Equipamentos de Alarme e Segurança		9.049	-	-	-	9.049
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros		37.976	-	-	-	37.976
Linhas Telefônicas		9.076	-	-	-	9.076
Equipamentos para Proc. Dados		44.838	-	-	-	44.838
Construções em Andamento		94.000	-	-	-	94.000
Obras em Andamento		99.700	-	-	(99.700)	-
Consórcio de bens		165.110	40.270	-	-	205.380
Movimentação do custo		1.389.245	46.020	-	-	1.435.265

10



INEDITORIAL



Veículos	20%	(270.328)	-	(21.209)	-	(291.536)
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	10%	(8.752)	-	(3.235)	-	(11.987)
Equipamentos para Proc. Dados	20%	(2.456)	-	(2.982)	-	(5.438)
Móveis e Utensílios	10%	(1.172)	-	(2.107)	-	(3.280)
Equipamentos de Alarme e Segurança	10%	(256)	-	(279)	-	(535)
Movimentação da deprec. Acumulada		(282.964)	-	(29.812)	-	(312.776)
Imobilizado líquido		1.106.280	46.020	(29.812)	-	1.122.489

9 Fornecedores e Prestadores de Serviços

Os saldos com obrigações comerciais no final dos exercícios estavam assim compostos:

Descrição	2019	2018
Cia. Piratininga de Força e Luz	4.400	10.675
Sales Equip. e Prod.	2.291	573
Coml. Sacilotto	1.900	-
Irmãos Negro de Jundiaí	1.736	-
Copolfood Com. De Prod.	1.646	2.335
Inovar Soluções	1.308	-
Fortpel Com. de Descartáveis	1.057	-
Lepok Informática	1.027	-
Nextel	914	1.568
Everton Simonetto	852	988
Rondi & Cia	645	-
Codarim	547	2.853
Maxcon Contêineres	437	450
J.R.I. Mecânica e Peças LTDA	291	-
Reis Farmácia de Manipulação LTDA	281	535
Forti Informática & Comércio LTDA –ME	270	260
Drogaria Medic Center Ltda.	235	3.627
João Geraldo Montrezol	180	-
Nova Realponto Com. E Serv. LTDA	162	154
DAE	53	49
Cosmar Veículos	-	182
Comed Com. De Embalagens	-	203
CMX Equipamentos de Segurança	-	627
C. M. Hospitalar- CTL	-	1.861
Marcos Artigos Panificação LTDA	-	327
Fortpack	-	513
GTS Distribuidora de Produtos Alimentícios	-	1.309
Lepol Informática	-	1.438
Riber Serviços Médicos S/S	-	8.186
Santander Seguros	-	57
Tiago de Oliveira	-	840
Outros com valor individual inferior a R\$ 3 mil	6.111	10.385
Totais	26.343	49.995

11



INEDITORIAL



10 Obrigações Trabalhistas

Descrição	2019	2018
Salários a Pagar	126.635	149.684
FGTS a recolher sobre folha de pagamento	49.063	40.915
INSS a recolher	31.776	25.385
IRRF a recolher	16.737	16.793
PIS sobre folha de pagamento a pagar	-	7.019
Contribuição Assistencial a recolher	959	589
Contribuição Sindical a recolher	126	358
Pensão alimentícia	-	3.409
Totais	225.296	244.152

Como comentado na Nota 6 parte do Pis sobre Folha de Pagamento foi depositado judicialmente no seu vencimento e está sub judice. A partir de 2015 a entidade passou a recolher 1% sobre os salários dos colaboradores, enquanto aguarda a conclusão do processo.

11 Obrigações Tributárias

Descrição	2019	2018
Contribuições Sociais 4,65%	445	399
IRRF a Recolher	114	79
ISS a Recolher	47	-
INSS Retido Sobre Serviços a Recolher	-	2.831
Totais	606	3.309

12 Contas a Pagar

Descrição	2019	2018
Cartão de crédito corporativo	2.630	3.180
Serviços de Terceiros a Pagar	8.571	3.941
Medicamentos descontados em folha de pgtos.	7.705	2.737
Contas Diversas a Pagar	-	1.272
SulAmerica Seguros	1.164	-
Mapfre Seguros	561	-
Totais	20.631	11.130

12
J. Pinheiro



INEDITORIAL



13 Férias Proporcionais e Encargos Sociais a Pagar

Descrição	2019	2018
Provisão de Férias e encargos sociais	260.572	301.283
Totais	260.572	301.283

A provisão foi mensurada e registrada com base no saldo de férias (doze avos) devido a cada colaborador, incluindo o abono proporcional, mais 8% de FGTS e 1% de PIS até 31 de dezembro de cada exercício.

14 Verbas a Aplicar

Referem-se a saldos de recursos de Convênio Municipal não utilizados nos projetos até o final do exercício, registrados e disponibilizados em conta corrente e aplicações financeiras específicas e de uso restritas para o exercício seguinte conforme destinada:

Descrição	Saldo em Contas	2019	2018
Convênio Municipal – 30 Vagas Centro Dia (*)	61.530	45.256	35.952
Termo de Fomento N.º 02/2018	-	36.492	36.492
Totais	61.530	81.748	72.444

(*) Recursos utilizados pela Entidade no exercício de 2019 no montante de R\$ 2.299,26 para pagamento de despesas não contempladas pelo objeto do Convênio que serão devolvidas em 2020.

15 Adiantamento de Serviços Prestados

Descrição	2019	2018
Adiantamento de Serviços Prestados	8.284	-
Totais	8.284	-

Depósitos bancários efetuados ref. ao serviço prestado pelo estacionamento através da filial da Entidade cujo registro está representado a título de adiantamento até que a nota fiscal correspondente seja emitida.

f. g. n.
13



INEDITORIAL



16 Créditos de beneficiários a pagar

De acordo com contrato celebrado com os internos, a Cidade Vicentina faz a gestão de alguns benefícios. O Conselho Municipal do Idoso estabelece a forma de participação prevista no inciso 1º artigo 35 que parte desse benefício no limite de 70% é para pagamento de custas de internação e acomodação, sendo considerada essa outra Receita. Os 30% restantes, quando não utilizados pelos idosos, encontram-se depositados em banco e caixa nos montantes abaixo demonstrados e ficam à disposição do interno, que a qualquer momento pode solicitar esse numerário ou pode também ser utilizado para custeá-lo com determinados itens que não estão cobertos pelo contrato.

No caso de falecimento, a Instituição tem como obrigação a devolução deste saldo aos herdeiros.

Descrição	2019	2018
Créditos recebidos e depositados dos beneficiários	431.673	253.096
Totais	431.673	253.096
Caixa idoso	18.546	7.722
Banco conta movimento	* 21.613	* 5.219
Aplicação financeira	391.514	240.123
Totais	431.673	253.096

*Refere-se a valores recebidos a favor dos idosos em conta corrente da instituição sem restrição e que não puderam ser transferidos e aplicados na conta específica no encerramento do exercício, o que será feita no próximo exercício.

17 Outras Exigibilidades

Descrição	2019	2018
Adiantamento na Venda de Imóveis	320.000	320.000
Totais	320.000	320.000

18 Contingências trabalhistas

Com base na opinião de seus consultores jurídicos a administração da Instituição provisionou os processos trabalhistas cujo desfecho é considerado como provável perda, nos seguintes montantes:

Descrição	2019	2018
Processos litigiosos e reclamações trabalhistas	339.795	203.017
Totais	339.795	203.017

J. M. N.
14



INEDITORIAL



19 Empréstimos de Outras Unidades Vicentinas

Descrição	2019	2018
Empréstimo Cemitério Parque dos Ipês	350.000	-
Empréstimo Conselho Central	100.000	-
Totais	450.000	-

20 Ajustes de Exercícios Anteriores

Os ajustes de exercícios anteriores referem-se ao valor de R\$ 106.856,03 que em 2018 foi contabilizado como receita de acordo com expectativa de autorização do ministério público, o que não ocorreu. O valor de R\$ 17.055,60 se refere a receita com assistidos recebida em 2019 e que a competência seria 2018 e não foi contabilizada por falta de informação e o valor de R\$ 1.272,30 se refere a contas a pagar importada em duplicidade.

Descrição	2019	2018
Ajuste Períodos Anteriores	88.528	937
Totais	88.528	937

21 Patrimônio líquido

O patrimônio líquido é composto pelo patrimônio social da instituição, dos eventuais ajustes de exercícios anteriores e de avaliação patrimonial e dos déficits e superávits acumulados e do resultado do exercício.

No Exercício em questão a entidade apresenta Passivo a descoberto de (R\$ 369.771), tal efeito se deve ao déficits recorrentes dos últimos anos o que levou a Sociedade São Vicente de Paulo (SSVP) a nomear um interventor no sentido de viabilizar a entidade. O interventor está procedendo uma reestruturação na Cidade Vicentina para compatibilizar os gastos com recursos disponíveis e para tal foi obrigado a dispensar vários colaboradores e para tal contou com recursos de entidades vicentinas conforme Nota 19. Portanto o patrimônio a descoberto é suportado por entidades coirmãs sem risco de descontinuidade.

22 Recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.



INEDITORIAL



23 Receitas

As receitas da entidade são registradas através de comprovantes hábeis, tais como: notas fiscais, faturas, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, líquidas das inadimplências e/ou valores considerados incobráveis são apropriados como perdas.

24 Despesas

As despesas são registradas através de notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

25 Receitas - Ingressos de recursos com convênios

Descrição	2019	2018
Convênio Municipal – 30 Vagas CENTRO DIA	837.596	786.184
Convênio Municipal – 32 Vagas ILPI	783.948	807.091
Contrato Saúde N.º 05/2019	317.720	-
Totais	1.939.264	1.593.275

26. Receitas com Doações

Descrição	2019	2018
Pessoas Físicas	664.624	774.739
Pessoas Jurídicas	1.379.994	1.108.790
Beneficiários	787.621	808.117
Doações SSVV	91.886	152.449
Totais	2.923.626	2.844.095

27. Receitas com Atividades Acessórias

Descrição	2019	2018
Bazar	719.506	727.751
Estacionamento	418.234	398.065
Locações	207.054	109.541
Totais	1.344.794	1.235.357

28. Outras Receitas

Descrição	2019	2018
Receitas Financeiras	15.058	2.998
Resultado com Eventos	52.210	44.882
Receitas Diversas e Reembolsos	55.324	73.221
Totais	122.592	121.101



INEDITORIAL



29. Despesas com convênios

Descrição	2019	2018
Convênio Municipal – 30 Vagas CENTRO DIA	860.514	786.184
Convênio Municipal – 32 Vagas ILPI	776.288	807.091
Contrato Saúde N.º 05/2019	307.324	-
Termo de Fomento N.º 02/2018	-	33.507
Totais	1.944.126	1.626.782

30. Despesas Gerais e administrativas

Descrição	2019	2018
Pessoal (salários, encargos sociais, etc.)	912.879	802.341
Serviços profissionais	177.915	136.771
Cesta Básica	94.855	81.055
Utilidades públicas (água, gás, luz, tel.)	68.850	78.997
Depreciação	29.812	59.071
Convênio Médico	23.639	50.098
Manutenção	21.571	19.574
Seguros	20.279	27.801
Despesas com eventos	5.839	18.419
Combustível	5.993	6.403
Impressos e Materiais de Escritório	2.927	7.434
Vale refeição	1856	1.404
Viagens e estadias	127	2.070
Desp. Convênios Suport. Pela Entidade	-	30.371
Outras despesas	1.624.225	1.250.078
Totais	2.990.767	2.571.887

Este grupo é composto por despesas gerais e administrativas da entidade, segregadas das despesas de com convênios. A administração reconhece os gastos com as contas de água pelo efetivo custo consumo, como se devidas fossem e de outro lado a lançando a respectiva doação obtida.

31. Despesas com Provisões

Descrição	2019	2018
Provisões Trabalhistas	673.802	642.981
Totais	673.802	642.981

O grupo em questão apresenta as Férias e 13º incorridos e seus impactos.



INEDITORIAL



32. Despesas com Hospitalidade e Assistência

Descrição	2019	2018
Cuidados Intensivos	121.217	155.616
Fisioterapia	2.986	739
Multidisciplinar	222.697	526.015
Cozinha e Refeitório	72.944	204.634
Totais	419.844	887.004

O gasto com Hospitalidade e Assistência ocorre com assistido e não encontram respaldo nos convênios.

33. Termo de Fomento

Descrição	2019	2018
Insumos e Produtos Alimentícios	35.199	33.507
Totais	35.199	33.507

Este grupo demonstra os gastos com termo de fomento n° 02/18.

34 Despesas com Mantenedoras

Descrição	2019	2018
Captação de Recursos	217.239	284.576
Bazar Permanente	133.459	166.745
Estacionamento	155.609	179.431
Manutenção e Almojarifado	0	4.531
Padaria Artesanal	0	25.341
Totais	506.307	660.624

O grupo demonstra os valores gastos com atividades que geram recursos para manutenção da entidade.

35 Despesas Financeiras

Descrição	2019	2018
Despesas Bancárias	33.099	17.539
Juros e Multas	5.618	5.759
Cheques Devolvidos e Não Recebidos	3.300	
Totais	42.017	23.298

18



INEDITORIAL



Neste grupo demonstramos os gastos com despesas bancárias, juros e multas e cheques devolvidos que não possuem condições de recebimento.

36. Despesas Tributárias

Descrição	2019	2018
Despesas com Taxas e Tributos	38.583	2.296
Totais	38.583	2.296

37. Trabalhos voluntários

A Resolução CFC Nº 1.409, de 21 de Setembro de 2012, que aprovou a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros determina que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço recebido. A mensuração dos trabalhos voluntários do grupo Governança foi efetuada com base nos valores praticados por esses profissionais nas empresas cujo valor para o exercício de 2019 foi estimado em R\$ 8.622,72.

38. Isenções usufruídas

Descrição	2019	2018
Cota patronal do INSS	882.031	842.185
Cofins na base de 3% sobre receitas totais	189.457	175.521
Cofins na base de 4% sobre receitas financeiras	602	120
Totais	1.072.090	1.017.826

39. Gratuidades concedidas

De acordo com a Lei 12.101/2009 que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social; regula os procedimentos de isenção de contribuições para a seguridade social, prevê:

“Art. 18. A certificação ou sua renovação será concedida à entidade de assistência social que presta serviços ou realiza ações assistenciais, de forma gratuita, continuada e planejada, para os usuários e a quem deles necessitar, sem qualquer discriminação, observada a Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993.”

§ 1º As entidades de assistência social a que se refere o **caput** são aquelas que prestam, sem fins lucrativos, atendimento e assessoramento aos beneficiários, bem como as que atuam na defesa e garantia de seus direitos.

19



INEDITORIAL



§ 2º As entidades que prestam serviços com objetivo de habilitação e reabilitação de pessoa com deficiência e de promoção da sua integração à vida comunitária e aquelas abrangidas pelo disposto no art. 35 da Lei nº 10.741, de 1º de outubro de 2003, poderão ser certificadas, desde que comprovem a oferta de, no mínimo, 60% (sessenta por cento) de sua capacidade de atendimento ao sistema de assistência social.

§ 3º A capacidade de atendimento de que trata o § 2º será definida anualmente pela entidade, aprovada pelo órgão gestor de assistência social municipal ou distrital e comunicada ao Conselho Municipal de Assistência Social.”

A seguir apresentamos o cálculo das gratuidades concedidas em cada exercício:

Descrição	2019	2018
Despesas totais para atendimento dos idosos	6.650.644	6.418.802
Donativos (70%)	(787.622)	(808.118)
Totais	5.863.023	5.610.684

40. EVENTOS SUBSEQUENTES

Sem ajuste nas Demonstrações Financeiras do exercício finalizado

O Brasil como os demais países está enfrentando as dificuldades relacionadas ao novo coronavírus (COVID-19). A pandemia tem ocasionado até presente data tomada de decisões significativas por parte dos governantes e entidades do setor privado, aumentando o grau de incerteza para as organizações. Diante da situação apresentada, informa que não é possível mensurar neste momento agora com certeza terá uma diminuição sensível em suas receitas com redução nas doações em virtude da situação econômica, o Bazar permanente da instituição sofrerá restrições de funcionamento, o estacionamento com certeza será afetado pela diminuição da movimentação, num cenário de aumento na demanda em relação ao vírus, especialmente no Brasil, poderá sentir os efeitos adversos nas atividades e eventuais impactos contábeis, mas seguirá monitorando com o objetivo de amenizá-los.

JOSÉ ANTÔNIO SISCARI
INTERVENTOR
CPF: 822.958.088-04
CNPJ/MF 50.971.720/0001-72

AMAURI LIBA
CONTADOR
CT CRC - 1SP 130.879/O-1
CNPJ/MF 01.600.225/0001-41