

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO  
 (Em Reais 1)

Nota Explicativa	Exercício de 2021 por Área de Atuação				Consolidado	
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Manutenção e Outras Atividades Associadas	2021	2020	
ATIVO CIRCULANTE	2.791.001	287.383	147.859	3.226.243	3.588.175	
CANXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	872.523	71.103	61.105	1.004.731	1.175.600	
4. Caixa e Bancos	616.786	2.497	8.040	627.383	587.986	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	255.757	68.606	53.065	377.428	587.614	
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS	1.391.929	216.280	867.754	1.894.963	1.954.674	
5. Anuidades e/ou Mensalidades Escolares	1.622.105	0	0	1.622.105	1.933.272	
Impostos e Contribuições a Recuperar	0	65	86.754	86.819	87.937	
6. Outros Valores a Receber	127.961	216.215	0	344.176	352.192	
(-) Provisão para Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa	(358.137)	0	0	(358.137)	(418.227)	
5.1 ESTOQUES	526.549	0	0	526.549	455.901	
Materiais didáticos e pedagógicos	526.549	0	0	526.549	455.901	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.383.085	349.548	212.424	1.925.057	1.988.306	
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	313.839	11.298	147.010	472.147	575.675	
8. Empréstimos a outras entidades beneficentes	313.839	11.298	147.010	472.147	575.675	
INVESTIMENTOS	0	1.272	0	1.272	1.272	
Títulos e Ações	0	1.272	0	1,272	1,272	
7. IMOBILIZADO	1.040.236	336.978	65.414	1.442.628	1.397.917	
7.1. Imóveis e Instalações	16.540	235.207	34.263	286.010	251.747	
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	960.380	269.788	104.765	1.325.433	1.118.694	
Veículos	114.602	135.888	82.359	332.549	332.550	
Móveis e Utensílios	512.887	115.767	53.620	682.274	652.135	
Outras Imobilizações	0	0	0	0	0	
Benefícios em Imóveis de Terceiros	0	0	0	0	0	
(-) Depreciação Acumulada	(564.573)	(409.372)	(209.593)	(1.183.538)	(957.209)	

ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ  
 CNPJ nº 72.203.589/0001-08  
 Campinas - SP

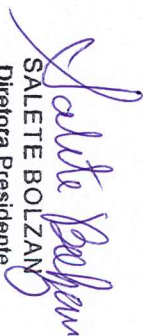
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO


ATIVO

(Em Reais - R\$)

Nota Explicativa	Exercício de 2021 por Área de Atuação			Consolidado
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas	
INTANGÍVEIS	9.010	0	0	13.442
Direitos de uso de softwares	22.120	0	0	22.120
(-) Depreciação Acumulada	(13.110)	0	0	(8.878)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>4.154.086</b>	<b>638.931</b>	<b>380.283</b>	<b>5.174.481</b>

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

  
 SALETE BOLZAN  
 Diretora Presidente  
 CPF nº 144.385.278-30

  
 EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA  
 Contador - CRC-DF 01740510-3  
 CPF Nº 523.560.861-53


ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ  
 CNPJ nº 72.303.589/0001-08  
 Campinas - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO  
 PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
 (Em Reais 1)

	Nota		Exercício de 2021 por Área de Atuação	Consolidado
	Explicativa	Explicativa		
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas	
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>				
Emprestimos e Financiamentos				
Fornecedores	8. 552.731	1.819	0	554.550
Obrigações Trabalhistas a Pagar	886.385	2.608	0	888.993
Impostos, Taxas e Contribuições Diversas	9. 665.719	124.062	0	789.781
Adiantamentos de Clientes	10. 238.923	38.764	0	277.687
Recursos de Convênios a aplicar	11. 1.170.278	0	0	1.170.278
Outras Contas a Pagar	12. 0	165.700	0	165.700
	23.480	0	1	23.481
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
Patrimônio Social	616.570	303.978	360.282	1.280.830
13. 616.570	303.978	360.282	1.280.830	1.632.942
Patrimônio Social				
Superavit / (Deficit) do Exercício	956.880	524.861	82.027	1.563.768
	(340.310)	(220.883)	278.255	(282.938)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>4.154.085</b>	<b>636.931</b>	<b>360.283</b>	<b>5.151.300</b>
				<b>5.574.481</b>

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

  
 SALETE BOLZAN  
 Diretora Presidente  
 CPF nº 144.385.278-30

  
 EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA  
 Contador - CRC-DF 017405/O-3  
 CPF Nº 523.560.861-53

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO  
 (Em Reais 1)

Nota Explicativa	Exercício de 2021 por Área de Atuação - Em Reais (1)			Período da 01/JAN/2021 a 31/DEZ/2021	Período de 01/JAN/2020 a 31/DEZ/2020	
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas			
<b>RECEITA COM VENDAS DE SERVIÇOS</b>						
Atividades Educacionais	19.461.892	2.983.720	122.629	22.568.151	24.024.485	
Atividades Educacionais	18.916.207	0	0	18.916.207	20.043.935	
Auxílios e Mensalidades Escolares	16.799.124	0	0	16.799.124	18.079.937	
Outras Receitas com Serviços Educacionais	2.117.083	0	0	2.117.083	1.983.999	
Atividades Assistenciais	545.595	2.983.720	122.629	3.651.944	3.980.549	
Convênios e Subvenções Governamentais	0	2.221.392	0	2.221.392	2.229.776	
Parcerias Privadas	0	0	0	0	0	
Doações e Contribuições	545.595	719.430	122.629	1.381.654	1.750.773	
Promoções e Eventos	0	48.898	0	48.898	0	
<b>DEDUÇÕES DAS RECEITAS</b>	(5.719.847)	(47.292)	(5.886)	(5.773.025)	(6.372.414)	
Descontos e abatimentos em Atividades Educacionais	(2.906.413)	0	(5.886)	(2.912.299)	(3.273.105)	
Bolsas de Estudos concedidas conforme Lei 12.101/09	(1.458.594)	0	0	(1.458.594)	(1.528.201)	
Bolsas de Estudos e Filhos de Funcionários	(1.316.840)	0	0	(1.316.840)	(1.382.259)	
Devoluções e cancelamentos	(38.000)	0	0	(38.000)	(170.854)	
Devoluções de recursos de convênios e subvenções governamentais	0	(47.292)	0	(47.292)	(8.185)	
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	13.741.955	2.936.428	116.743	16.795.126	17.652.071	
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	(14.410.894)	(3.235.198)	0	(17.646.092)	(18.763.501)	
Custos com Serviços em Atividades Educacionais	(14.410.894)	0	0	(14.410.894)	(13.868.855)	
Personal e Encargos	(9.080.533)	0	0	(9.080.533)	(9.416.177)	
Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	(5.115.072)	0	0	(5.115.072)	(4.253.657)	
Depreciações e Amortizações	(113.735)	0	0	(113.735)	(116.090)	
Tributos, Taxas e Contribuições	(101.554)	0	0	(101.554)	(82.751)	
Custos com Serviços em Atividades Educacionais Gratuitas	0	(3.235.198)	0	(3.235.198)	(2.894.836)	
15.	0	(3.235.198)	0	(3.235.198)	(2.894.836)	
16.	0	(1.989.070)	0	(1.989.070)	(1.848.679)	
17.	0	(1.193.193)	0	(1.193.193)	(1.000.323)	
Depreciações e Amortizações	0	(52.032)	0	(52.032)	(46.034)	
Tributos, Taxas e Contribuições	0	(903)	0	(903)	(800)	
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>	(689.939)	(298.770)	116.743	(850.966)	888.570	
<b>RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	195.304	122.506	151.293	469.103	156.273	
Despesas com Administração e Atividades Associativas	0	0	(21.311)	(21.311)	(31.429)	
15.	0	0	(21.311)	(21.311)	(31.429)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO  
 (Em Reais 1)

Nota Explicativa	Exercício de 2021 por Área de Atuação - Em Reais (1)			Período de 01/JAN/2021 a 31/DEZ/2021	Período de 01/JAN/2020 a 31/DEZ/2020	
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas			
<b>RECEITA COM VENDAS DE SERVIÇOS</b>						
	19.461.802	2.983.720	122.629	22.568.151	24.024.485	
Atividades Educacionais	18.916.207	0	0	18.916.207	20.043.998	
Anuidades e Mensalidades Escolares	16.799.124	0	0	16.799.124	16.079.937	
Outras Receitas com Serviços Educacionais	2.117.083	0	0	2.117.083	1.963.999	
Atividades Assistenciais	545.595	2.983.720	122.629	3.651.944	3.980.549	
14. Convênios e Subvenções Governamentais	0	2.221.392	0	2.221.392	2.229.776	
Parcerias Privadas	0	0	0	0	0	
Doações e Contribuições	545.595	713.430	122.629	1.381.654	1.750.773	
Promoções e Eventos	0	48.898	0	48.898	0	
<b>DEDUÇÕES DAS RECEITAS</b>	(5.719.847)	(47.292)	(5.886)	(5.773.025)	(6.372.244)	
Descontos e abatimentos em Atividades Educacionais	(2.906.419)	0	(5.886)	(2.912.299)	(3.273.105)	
Bolsas de Estudos concedidas conforme Lei 12.101/09	(1.458.594)	0	0	(1.458.594)	(1.528.201)	
Bolsas de Estudos a Filhos de Funcionários	(1.316.840)	0	0	(1.316.840)	(1.382.259)	
Desenvolvidos e cancelamentos	(38.000)	0	0	(38.000)	(170.884)	
Desenvolvidos de recursos de convênios e subvenções governamentais	0	(47.292)	0	(47.292)	(8.185)	
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	13.741.955	2.936.428	116.743	16.795.126	17.652.071	
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	(14.410.894)	(3.235.199)	0	(17.646.092)	(18.783.501)	
Custos com Serviços em Atividades Educacionais	(14.410.894)	0	0	(14.410.894)	(13.868.855)	
16. Pessoal e Encargos	(9.080.539)	0	0	(9.080.539)	(9.416.177)	
17. Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	(5.115.072)	0	0	(5.115.072)	(4.253.857)	
Depreciações e Amortizações	(113.735)	0	0	(113.735)	(116.080)	
Tributos, Taxas e Contribuições	(101.554)	0	0	(101.554)	(82.751)	
15. Custos com Serviços em Atividades Educacionais Gratuitas	0	(3.235.199)	0	(3.235.199)	(2.894.839)	
16. Pessoal e Encargos	0	(1.989.070)	0	(1.989.070)	(1.848.679)	
17. Gastos Gerais e Materiais de Uso Consumo	0	(1.193.193)	0	(1.193.193)	(1.000.329)	
Depreciações e Amortizações	0	(52.032)	0	(52.032)	(45.034)	
Tributos, Taxas e Contribuições	0	(903)	0	(903)	(800)	
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>	(688.939)	(298.770)	116.743	(850.966)	888.570	
<b>RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	195.304	122.506	151.293	469.103	158.273	
15. Despesas com Administração e Atividades Associativas	0	0	(21.311)	(21.311)	(31.429)	

*Salette Bolzan*  
 SALETTE BOLZAN  
 Diretora Presidente

*Edinaldo Barbosa de Oliveira*  
 EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA  
 Contador - CRC-DF 017405/O-3

CPF n.º 144.385.278-30

CPF n.º 523.560.861-53


ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ  
 CNPJ nº 72.303.589/0001-08  
 Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO  
 ( Em Reais 1)

	PERÍODO DE	
	01/JAN./2021 A 31/DEZ./2021	01/JAN./2020 A 31/DEZ./2020
VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR		
RECEITAS	23.058.565	24.212.187
Prestação de serviços educacionais	18.916.207	20.043.936
Prestação de serviços assistenciais	3.651.944	3.980.549
Outras receitas operacionais	490.414	187.702
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(5.120.623)	(4.258.496)
Despesas gerais e materiais de consumo	(5.120.623)	(4.258.496)
Outras despesas operacionais	0	0
VALOR ADICIONADO BRUTO	17.937.942	19.953.691
RETENÇÕES	#REF!	(187.704)
Depreciações, amortizações e exaustões	#REF!	(187.704)
VALOR ADICIONADO LIQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	#REF!	19.765.987
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERENCIA	192.353	201.934
Receitas financeiras	192.353	201.934
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	#REF!	19.967.921
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
DESPESAS FINANCEIRAS	93.428	98.003
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	#REF!	18.721.144
Despesas com pessoal e encargos	#REF!	11.264.856
Impostos e contribuições	#REF!	83.551
Gratuidades com bolsas de estudos e descontos	5.773.025	6.372.414
Despesas gerais e materiais de consumo com Gratuidades	#REF!	1.000.323
SUPERAVIT / (DEFICIT) DO EXERCICIO	(282.938)	1.148.774
VALOR ADICIONADO DISTRIBUIDO	#REF!	19.967.921

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

  
**SALETE BOLZAN**  
 Diretora Presidente  
 CPF nº 144.385.278-30

  
**EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA**  
 Contador - CRC-DF 017405/O-3  
 CPF N° 523.560.861-53

## ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ

CNPJ nº 72.303.589/0001-08

Campinas - SP

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA


## MÉTODO INDIRETO

( Em Reais 1)

	PERÍODO DE	
	01/JAN./2021 A 31/DEZ./2021	01/JAN./2020 A 31/DEZ./2020
1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	#REF!	707.139
Resultado Líquido Ajustado	#REF!	1.375.392
Superavit / (Deficit) do Exercício	(282.938)	1.148.774
Ajustes		
Provisão para Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa	(60.590)	58.695
Baixas de Bens do Imobilizado	#REF!	(3.377)
Depreciações e Amortizações	#REF!	187.704
Transferências para o Patrimônio Social	(16.404)	(16.404)
Acrescimos / Decréscimos do Ativo Circulante	353.181	(53.395)
Anuidades e/ou Mensalidades Escolares	311.167	(39.987)
Impostos e Contribuições a Recuperar	1.118	(1.181)
Estoques	(70.648)	46.436
Outros Valores a Receber	111.544	(58.663)
Acrescimos / Decréscimos do Passivo Circulante	134.898	(614.858)
Fornecedores	217.851	(244.617)
Obrigações Trabalhistas a Pagar	(112.712)	(53.181)
Impostos, Taxas e Contribuições Diversas	(136.627)	22.689
Adiantamentos de Clientes	161.534	(361.908)
Outras Contas a Pagar	4.852	22.159
2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(271.139)	(976.361)
Pagamentos de Aquisições do Imobilizado	(271.139)	(975.601)
Pagamentos de Aquisições do Intangíveis	0	(760)
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(205.967)	211.595
Pagamentos/Recebimentos de Empréstimos e Financiamentos	(205.967)	211.595
Valores Transitórios	0	0
4 - VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES NO PERÍODO	#REF!	(57.627)
5 - RESUMO		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.175.600	1.233.227
Varição das Disponibilidades no Período	(170.869)	(57.627)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	1.004.731	1.175.600

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

  
SALETE BOLZAN  
Diretora Presidente  
CPF nº 144.385.278-30


  
EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA  
Contador - CRC-DF 017405/O-3  
CPF Nº 523.560.861-53


ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ  
 CNPJ nº 72.303.589/0001-08  
 Campinas - SP

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
 PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2020 A 31 DE DEZEMBRO DE 2021  
 (Em Reais 1)

CONTA	PATRIMÔNIO SOCIAL		TOTAL
	Superávit ou Déficit Acumulado	Resultado do Exercício	
DESCRIÇÃO			
SALDOS EM 01 DE JANEIRO DE 2020	1.134.039	(633.467)	500.572
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(16.404)	0	(16.404)
TRANSFERÊNCIA PARA PATRIMÔNIO SOCIAL	(633.467)	633.467	0
SUPERAVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	0	1.148.774	1.148.774
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	484.168	1.148.774	1.632.942
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(16.404)	0	(16.404)
TRANSFERÊNCIA PARA PATRIMÔNIO SOCIAL	1.148.774	(1.148.774)	0
SUPERAVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	0	(282.938)	(282.938)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	1.616.538	(282.938)	1.333.600

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Financeiras)

  
**SALETE BOLZAN**  
 Diretora Presidente  
 CPF nº 144.385.278-30

  
**EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA**  
 Contador - CRC-DF 017405/O-3  
 CPF Nº 523.560.861-53



**ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTENCIA SOCIAL SÃO JOSÉ**  
CNPJ nº 72.303.589/0001-08  
Campinas - SP

**POLÍTICAS CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS**  
**ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

**1. INFORMAÇÕES GERAIS**

A **ASSOCIAÇÃO FRANCISCANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL SÃO JOSÉ**, é uma pessoa jurídica de direito privado, associação sem fins econômicos, filantrópica, e tem por finalidade criar, congregar, manter, dirigir, assessorar, orientar instituições que promovam ações no âmbito da assistência social, da educação, do ensino, da saúde, da geriatria, da ecologia e do meio ambiente, do esporte e do lazer, desenvolvendo suas atividades em qualquer parte do território nacional.

A Associação não distribui resultados, dividendos, bonificações ou parcelas de seu patrimônio sob nenhum pretexto, bem como não remunera nem concede vantagens por qualquer forma a seus diretores, associados, conselheiros, instituidores, beneméritos, benfeitores e equivalentes. Os resultados operacionais são aplicados integralmente na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

**2. BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade em especial: a) Resolução 1.409/2012 - ITG 2002 (R1) - Entidades sem finalidade de lucros; b) Resolução 1.255/09 - NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas; c) Resoluções 1.185/09 - NBC TG 26 (R5) - Apresentação das Demonstrações Contábeis e Resolução NBCTGEC/2019 - Estrutura Conceitual para Relatório Financeiro, com a Legislação Societária, e com os atos homologados pelos órgãos reguladores, e as práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam as normas de contabilidade para apresentação das Demonstrações Contábeis.

Estas Demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais ( 1 ) - unidades de moeda brasileira - e elaboradas de acordo com a Norma Internacional de Relatório Financeiro para Pequenas e Médias Empresas emitida pelo Conselho de Normas Internacionais de Contabilidade (IASB), exceto quanto ao ajuste a valor presente e redução ao valor recuperável dos ativos classificados no grupo não circulante nas contas imobilizado e intangíveis. A administração da Entidade concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa. A seguir descrevemos as práticas contábeis adotadas pela Entidade:

**2.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras possuem liquidez imediata e estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício.

**2.2 CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS**

Referem-se a valores de curto e longo prazo referentes a mensalidades escolares a receber dos responsáveis financeiros pelos alunos matriculados, contratadas na forma de anuidade, porém a essência do processo é receber ao longo do exercício, em parcelas mensais - dentro do mês em curso - o valor correspondente aos serviços educacionais prestados naquele mês, e a outros valores recebíveis decorrentes de antecipações, cauções, impostos a recuperar, etc. Sobre estes valores não incidem juros e ao final de cada período, os valores contábeis de contas a receber de clientes e outros recebíveis são revistos para determinar se há qualquer evidência objetiva de que os valores não são recuperáveis. Os valores considerados incobráveis são reconhecidos como perda no resultado do exercício, e sobre os valores considerados duvidosos constitui-se provisão para perdas com créditos de liquidação duvidosa conforme o caso. As Anuidades e/ou mensalidades escolares se encontram registrados pelo valor de venda.

**2.3 IMOBILIZADO**

Está demonstrado pelo custo de aquisição, e não está ajustado por depreciações e amortizações acumuladas. A Entidade não avaliou seus bens do ativo imobilizado a valor presente. Esta decisão foi baseada no item 2.13 e 2.14 da NBC TG 1000 ( R1 ) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas em função do custo do procedimento superar os benefícios esperados.

**2.4 CONTAS A PAGAR A FORNECEDORES E OUTRAS OBRIGAÇÕES**

As contas a pagar a fornecedores e outras obrigações, são obrigações assumidas em prazos normais de crédito e não estão sujeitas a juros. As contas a pagar a fornecedores quando valorizadas em moeda estrangeira são convertidas para Reais - unidade monetária brasileira - utilizando-se a taxa de câmbio vigente na data do encerramento.

**2.5 OUTROS ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES**

São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos (passivos).



## 2.6 PROVISÕES

As provisões são reconhecidas quando um evento passado gerou uma obrigação presente - legal ou implícita - e existe a probabilidade da não realização de valores a receber ou de uma saída de recursos. Os valores constituídos como provisões foram calculados e registrados tomando por base a melhor estimativa do valor de liquidação na data de encerramento das demonstrações financeiras, levando em consideração os riscos e incertezas.

## 2.7 REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS – IMPAIRMENT

A Administração não efetuou o teste de Impairment nos valores contábeis dos ativos de vida longa, principalmente o imobilizado a ser mantido e utilizado nas operações, para identificar o valor recuperável. Esta decisão foi baseada no item 2.13 e 2.14 da NBC TG 1000 ( R1 ) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas em função do custo do procedimento superar os benefícios esperados.

## 2.8 AJUSTE AO VALOR PRESENTE

As atualizações e/ou descontos para ajuste ao valor presente dos elementos do ativo e passivo financeiros – aplicações financeiras de curto e longo prazo, títulos e valores mobiliários, empréstimos e financiamentos conforme o caso - foram calculadas com base nas taxas de rendimentos ou encargos pactuada nas operações, de forma proporcional até a data do encerramento do exercício.

Em relação aos ativos e passivos não financeiros - valores a receber de mensalidades, adiantamentos, outras contas a receber, fornecedores, e outras contas a pagar – não foram identificadas situações relevantes que indicassem a necessidade do referido ajuste.

## 2.9 RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS

As receitas, custos e despesas são reconhecidos na demonstração do resultado com base na associação direta entre os custos e despesas e os correspondentes itens de receita. Esse processo, usualmente chamado de confrontação entre despesas e receitas (Regime de Competência), envolve o reconhecimento simultâneo ou combinado das receitas, custos e despesas que resultem diretamente das mesmas transações ou outros eventos.

## 3 INSTRUMENTOS FINANCEIROS E GERENCIAMENTO DE RISCOS ASSOCIADOS

Os instrumentos financeiros da Entidade encontram-se registrados em contas patrimoniais e estão compreendidos principalmente pelas contas-correntes bancárias, pelo saldo de aplicação financeiras, contas a receber classificados como instrumentos financeiros para negociação (caixa e equivalentes de caixa). Estão demonstrados por valores próximos aos seus valores de mercado, e estão expostos, principalmente, a riscos de mercado e de crédito, porém, nenhum indicativo de imparidade é conhecido pela Administração. A Entidade não opera com instrumentos financeiros derivativos.

A Entidade apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- a. **Risco de crédito:** representa o risco de prejuízo financeiro da Entidade caso um cliente ou contra-parte em um instrumento financeiro não cumpra com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis da Entidade representados, principalmente por caixa e equivalentes de caixa, mensalidades a receber e outros créditos
- b. **Risco de liquidez:** representa o risco de a Entidade encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. Os principais passivos financeiros estão representados pelos fornecedores e obrigações sociais, fiscais e trabalhistas.
- c. **Risco operacional:** representa o risco de prejuízos diretos ou indiretos decorrentes de uma variedade de causas associadas a processos operacionais, pessoal, tecnologia e infra-estrutura da Entidade e de fatores externos, exceto os relacionados ao risco de créditos, e de liquidez, bem como aqueles decorrentes de exigências legais e reguladoras. O objetivo da Entidade é administrar o risco operacional para evitar a ocorrência de prejuízos que inviabilizem a manutenção de seus serviços.

## 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2021 Em Reais (1)	2020 Em Reais (1)
Caixa	23.179	19.258
Bancos Conta Movimento	604.124	568.728
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	377.428	587.614
	<u>1.004.731</u>	<u>1.175.600</u>

## 5. ANUIDADES E/OU MENSALIDADES ESCOLARES

	2021 Em Reais (1)	2020 Em Reais (1)
Vencidas a mais de 365 dias	764.082	992.466
Vencidas até 365 dias	660.632	745.873
Outros créditos	197.391	194.933
	<u>1.622.105</u>	<u>1.933.272</u>

## 5.1 PROVISÃO PARA PERDAS COM CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA

A referida provisão foi constituída em 2020 sobre o total dos saldos vencidos até 31/12/2018 e em 2021 sobre o total dos valores vencidos até 31/12/2019 respectivamente . A direção da entidade decidiu por não constituir provisão para perdas sobre os valores vencidos nos últimos dois exercícios em face do alto índice de recuperabilidade quando da renovação das matrículas para o exercício seguinte.

## 6. OUTROS VALORES A RECEBER

	2021 Em Reais (1)	2020 Em Reais (1)
Adiantamentos a funcionários	165.786	96.802
Convênios a receber	165.700	172.100
Aluguéis a receber	0	8.657
Outros valores	12.690	74.633
	<u>344.176</u>	<u>352.192</u>

## 7. IMOBILIZADO

2021 - Em Reais ( 1 )				
Conta	Custo Corrigido	Depreciações Acumuladas	Saldo Residual em '31/12/2021	Taxa de Depreciação ao Ano
Imóveis e Instalações	286.010	(94.293)	191.717	4% a 10%
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.325.433	(573.319)	752.114	10% a 20%
Veículos	332.549	(263.880)	68.669	20%
Móveis e Utensílios	682.274	(252.146)	430.128	10%
Outras Imobilizações	0	0	0	0%
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	0	0	0	0%
	<u>2.626.266</u>	<u>(1.183.638)</u>	<u>1.442.628</u>	

2020 - Em Reais ( 1 )				
Conta	Custo Corrigido	Depreciações Acumuladas	Saldo Residual em '31/12/2020	Taxa de Depreciação ao Ano
Imóveis e Instalações	251.747	(72.406)	179.341	4% a 10%
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.118.694	(448.726)	669.968	10% a 20%
Veículos	332.550	(238.809)	93.741	20%
Móveis e Utensílios	652.135	(197.268)	454.867	10%
Outras Imobilizações	0	0	0	0%
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	0	0	0	0%
	<u>2.355.126</u>	<u>(957.209)</u>	<u>1.397.917</u>	

## 8. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Refere-se a valores de direitos e/ou obrigações, conforme o caso - transferidos para as entidades congêneres que assumiram as atividades operacionais de educação e assistência social da entidade - a serem reembolsados. Estão registrado pelo valor original acrescido de atualização monetária até a data do balanço.

## 9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR

	2021 Em Reais (1)	2020 Em Reais (1)
Salários e ordenados	493.582	495.903
Férias a pagar	296.199	406.589
	<u>789.781</u>	<u>902.492</u>

## 10. IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS

	2021 Em Reais (1)	2020 Em Reais (1)
Contribuições previdenciárias e sociais	170.147	278.379
Impostos e contribuições	101.239	134.904
Outros	5.482	1.031
	<u>276.868</u>	<u>414.314</u>

### 11. ADIANTAMENTO DE CLIENTES

Refere-se à antecipação de mensalidades escolares referentes ao próximo exercício. Estão demonstradas pelo valor original.

### 12. CONVÊNIOS A APLICAR

Refere-se a valores de convênios firmados com órgãos públicos cuja execução orçamentária será concluída no próximo exercício.

### 13. PATRIMÔNIO SOCIAL

É composto pelos valores dos superávits e déficits acumulados ao longo dos exercícios, cujos valores foram reinvestidos na ampliação e manutenção de suas instalações e na manutenção dos serviços prestados.

#### 13.1 TRANSFERÊNCIAS ENTRE MANTENEDORA E MANTIDAS

As transferências de recursos - enviados e/ou recebidos - entre as unidades mantenedora e mantidas, são remessas de valores para fazer frente às obrigações, ou para centralizar a gestão dos recursos na mantenedora ou administrações regionais conforme o caso. Estão registradas a valores originais.

### 14. RECEITAS COM DOAÇÕES, CONTRIBUIÇÕES, CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

As doações e contribuições estão registradas em contas de receitas operacionais, a valores originais. As doações e contribuições são valores recebidos de terceiros, a título de colaboração por espontaneidade dos benfeitores. Os valores referentes a convênios e subvenções governamentais foram registrados em contas de receitas pelo regime de competência e aplicados na manutenção dos objetivos sociais da Entidade e nos fins específicos de cada convênio conforme o caso.

	2021	2020
	Em Reais (1)	Em Reais (1)
<b>DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES</b>		
Pessoas físicas	77.881	81.001
Pessoas jurídicas	1.303.773	1.669.772
	<u>1.381.654</u>	<u>1.750.773</u>
	2021	2020
	Em Reais (1)	Em Reais (1)
<b>CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES</b>		
Prefeitura do Município de Campinas - SEDIS CRECHE	1.994.641	2.036.030
Prefeitura do Município de Descalvado - FUNDEB	181.956	170.657
Justiça Federal – Depósitos Judiciais Pecuniários	44.053	18.180
Programa Nota Fiscal Paulista	742	4.909
	<u>2.221.392</u>	<u>2.229.776</u>

### 15. APLICAÇÃO EM GRATUIDADES

A instituição mantém critérios de avaliação social para a concessão e manutenção das gratuidades. Os benefícios são na forma de: ( a ) Atendimento assistencial a crianças em situação de vulnerabilidade social, com gratuidade total, as quais são concedidas após avaliação de situações especiais e excepcionais, dadas em função da renda familiar, da necessidade imperiosa de auxílio para a família, ou outras que possam comprometer a manutenção e formação do indivíduo; ( b ) Bolsas de Estudos totais e parciais; ( c ) Aulas de reforço escolar; e ( d ) Hospedagem, alimentação e atendimentos diversos aos beneficiários atendidos na Entidade.

As atividades da Assistência Social são desenvolvidas nas instalações da unidade de Educação Básica Gratuita. Os custos das atividades desenvolvidas em conjunto foram rateados de acordo com o número de atendimentos.

#### 15.1 DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS EM GRATUIDADES

	2021	2020
	Em Reais (1)	Em Reais (1)
Bolsas de estudo integrais Lei 12.101/09	957.440	928.611
Bolsas de estudo parciais de 50% Lei 12.101/09	501.154	599.590
Educação básica gratuita em turno integral	3.235.198	2.894.836
	<u>4.693.792</u>	<u>4.423.037</u>

**15.2 DEMONSTRAÇÃO DA QUANTIDADE DE BOLSAS DE ESTUDOS CONCEDIDAS CONFORME ANEXO VIII-A DA PORTARIA NORMATIVA MEC 15/2017**

VARIÁVEIS	DESCRIÇÃO	2021	2020
<i>M</i>	Numero de alunos matriculados	1.676	1.663
<i>Bne</i>	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais <b>NÃO</b> enquadradas na Lei 12.101/09	86	88
<i>Ai</i>	Numero de alunos inadimplentes a mais de 90 dias que não renovaram matricula	0	0
<i>N = M-Bne-Ai</i>	Numero de alunos pagantes = Total de alunos matriculados excluindo-se os alunos inadimplentes (Art. 13-C, § 2º, da Lei 12.101/09) e alunos com bolsas de estudo integrais que não atenderam a Lei 12.101/09	1.590	1.575
<i>ld</i>	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais conforme Art. 14 da Lei 12.101/09 que tenham a sua deficiência declarada no censo da educação básica	0	0
<i>lt</i>	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais conforme Art. 14 da Lei 12.101/09 matriculados na educação básica em tempo integral	131	154
<i>lo</i>	Numero de alunos com bolsa de estudo integrais conforme Art. 14 da Lei 12.101/09 matriculados na educação básica que não sejam portadores de deficiência e não estejam matriculados em tempo integral	77	77
<i>I = ld+lt+lo</i>	Numero de alunos com bolsas de estudo integrais de acordo com o Art. 14 da Lei 12.101/09	208	231
<i>P</i>	Numero de alunos com bolsas de estudo parciais de 50% de acordo com o Art. 14 da Lei 12.101/09	57	81
<i>Bcc</i>	Quantidade de bolsas de estudo integrais resultado da conversão de beneficios complementares calculados em planilha auxiliar (Anexo 9)	0	0
<i>LBc</i>	Limite de beneficios complementares (25% da Proporção 5 x 1) = $(1 / 3) \times (lo + 1,2 \times ld + 1,4 \times lt + 0,5 \times P)$	96	111
<i>Bc</i>	Quantidade de bolsas de estudo integrais resultado da conversão de beneficios complementares a considerar	0	0
<b>CALCULOS</b>			
<b>a) Proporção 9 x 1</b>			
a.1) Proporção 9 x 1 = $(N / 10)$		159	158
a.2) Quantidade de bolsas de estudo integrais de acordo com a Lei 12.101/09 = <i>I</i>		208	231
a.3) Verificação da quantidade minima de bolsas de estudo integrais de acordo com a Lei 12.101/09 Proporção 9 x 1 = $(I \geq N / 10)$		ATENDIDO	ATENDIDO
<b>b) Proporção 5 x 1</b>			
b.1) Proporção 5 x 1 = $(N / 6)$		265	263
b.2) Numero de bolsas equivalentes $( lo + 1,2 \times ld + 1,4 \times lt + 0,5 \times P + Bc )$		290	333
b.3) Verificação da quantidade minima de bolsas de estudo integral de acordo com a Lei 12.101/09 Proporção 5 x 1 = $( N / 6 ) \geq ( lo + 1,2 \times ld + 1,4 \times lt + 0,5 \times P + Bc )$		ATENDIDO	ATENDIDO

**16. GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS**

	2021 - Em Reais ( 1 )		
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas
Salários e ordenados	7.997.728	1.735.496	0
Encargos sociais	611.506	134.850	0
Outros gastos com pessoal	471.299	118.724	109
	<u>9.080.533</u>	<u>1.989.070</u>	<u>109</u>
2020 - Em Reais ( 1 )			
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas
Salários e ordenados	8.327.603	1.607.418	0
Encargos sociais	630.206	129.733	0
Outros gastos com pessoal	458.368	111.528	0
	<u>9.416.177</u>	<u>1.848.679</u>	<u>0</u>

## 17. GASTOS GERAIS E MATERIAIS DE USO E CONSUMO

	2021 - Em Reais ( 1 )		
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas
Serviços públicos (Água, energia, telefonia, etc)	391.603	94.613	200
Material de consumo	169.400	125.308	0
Material didático e pedagógico	1.589.698	45.963	0
Alimentos	68.697	19.894	0
Alugueis	782.678	634.542	0
Serviços de terceiros	1.200.287	72.468	1.500
Manutenção e conservação	201.238	158.300	0
Perdas com créditos de liquidação duvidosa	394.427	0	0
Outros gastos	317.044	42.105	3.851
	<u>5.115.072</u>	<u>1.193.193</u>	<u>5.551</u>

	2020 - Em Reais ( 1 )		
	Educação Básica	Educação Básica Gratuita	Mantenedora e Outras Atividades Associativas
Serviços públicos (Água, energia, telefonia, etc)	308.429	91.927	1.273
Material de consumo	133.696	83.607	0
Material didático e pedagógico	1.511.980	43.872	0
Alimentos	22.328	8.307	0
Alugueis	637.259	515.302	0
Serviços de terceiros	659.071	131.144	1.413
Manutenção e conservação	508.283	61.464	663
Perdas com créditos de liquidação duvidosa	422.649	5	0
Outros gastos	49.962	64.695	1.490
	<u>4.253.657</u>	<u>1.000.323</u>	<u>4.839</u>

## 18. ISENÇÕES E IMUNIDADES

Os benefícios recebidos no exercício na forma de isenção parcial ou total da contribuição da empresa para o INSS foram calculados como se devido fossem por unidade, a COFINS, o imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro foram calculados como se devido fossem, porém, sobre o resultado da Entidade, cujos valores demonstramos a seguir.

TRIBUTOS / CONTRIBUIÇÃO	2021 Em Reais (1)	2020 Em Reais (1)
- Contribuição Previdenciária Patronal	2.608.604	2.662.585
- COFINS	503.854	529.562
- Contribuição Social sobre o Lucro	0	103.390
	<u>3.112.458</u>	<u>3.295.537</u>

## 19. SEGUROS

A Entidade mantém seus bens móveis e imóveis segurados a valores julgados suficientes para cobertura de eventuais perdas e/ou danos

## 20. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Estas Demonstrações Financeiras foram aprovadas pela Direção Geral da Entidade e autorizadas para emissão em 31 de março de 2022.

  
**SALETE BOLZAN – DIRETORA PRESIDENTE**  
CPF Nº 144.385.278-30

**SALETE BOLZAN**  
Diretora Presidente  
CPF nº 144.385.278-30

  
**EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA – CONTADOR**  
CRC – 017405/O-3 – CPF Nº 523.560.861-53

**EDINALDO BARBOSA DE OLIVEIRA**  
Contador - CRC-DF 017405/O-3  
CPF Nº 523.560.861-53