



Demonstrações

Contábeis

2020

Balço patrimonial em 31 de dezembro em reais

ATIVO	2019		2020		PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2019		2020	
CIRCULANTE					CIRCULANTE				
DISPONÍVEL		6.243		2.243	FORNECEDORES		7.939		20.431
BANCOS CONTA MOVIMENTO					AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES A REALIZAR				
Recursos sem restrições	20		70		Subv. PM São Carlos - Convênio nº 41/16	535		535	
Recursos - Termo Fomento 24/18	2.150	2.170	-	70	Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 13/17	439.200		198.518	
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA					Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 27/17	128.490		136.350	
Recursos sem restrições	102.662		289.159		Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 32/17	340.077		378.409	
Aplic. - Termo de Colab. Nº 27/17	8.891		9.256		Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 4/18	1.372.651		784.445	
Aplic. - Termo de Colab. Nº 13/17	16		11.758		Subv. PM São Carlos - Termo Fomento nº 24/18	2.150		-	
Aplic. - Termo de Colab. Nº 4/18	-		6.679		Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 13/18	64.071	2.347.174	57.290	1.555.547
Aplic. - Termo de Colab. Nº 32/17	29.079		754		EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		38.000		48.495
Aplic. - Termo de Colab. Nº 13/18	-	140.647	168	317.773	SALÁRIOS A PAGAR		54.200		55.053
CONTAS A RECEBER					ENCARGOS SOCIAIS E IMPOSTOS A RECOLHER		30.418		28.546
AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER						2.477.731		1.708.071	
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 13/17	439.200		185.200						
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 27/17	123.218		127.792						
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 32/17	310.495		379.722						
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 4/18	1.372.651		778.815						
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 13/18	64.071	2.309.635	55.804	1.527.333					
OUTRAS CONTAS A RECEBER		67.928		67.928					
		2.526.622		1.915.347					
NÃO CIRCULANTE					NÃO CIRCULANTE				
IMOBILIZADO					EMPRÉSTIMO A PAGAR A LONGO PRAZO		6.302		6.302
Bens imóveis		2.338.075		2.338.075		6.302		6.302	
Bens móveis sem restrições		997.443		1.001.413					
Máq./Equipos Padaria - Convênio nº 87/15		37.130		37.130					
Equipamentos informática - Convênio Nº 8/15		10.565		10.565	Total do Passivo		2.484.033		1.714.373
Mat. Informática - Convênio nº 74/16		2.560		2.560					
Máquina Padaria - Convênio nº 02/18-SCAR-01V		8.030		8.030	PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Equipamentos informática - Termo Colab. Nº 32/17		4.356		5.414	PATRIMÔNIO SOCIAL DA ENTIDADE		4.541.678		4.541.678
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO DE IMÓVEIS		2.072.068		2.072.068	SUPERÁVIT / DEFICIT ACUMULADOS		(1.842.420)		(1.926.039)
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO DE TERRENOS		2.075.000		2.075.000	RESULTADO DO EXERCÍCIO		(83.618)		71.030
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA					Total do Patrimônio líquido		2.615.639		2.686.669
Imóveis		(4.243.904)		(4.268.156)					
Bens móveis sem restrições		(713.961)		(776.723)					
Máq./Equipos Padaria - Convênio nº 87/15		(15.189)		(18.956)					
Equipamentos informática - Convênio Nº 8/15		(1.755)		(1.755)					
Mat. Informática - Convênio nº 74/16		(640)		(896)					
Máquina Padaria - Convênio nº 02/18-SCAR-01V		(1.071)		(1.874)					
Equipamentos informática - Termo Colab. Nº 32/17		(36)		(578)					
INTANGÍVEL		4.378		4.378					
		2.573.050		2.485.696					
Total do Ativo		5.099.672		4.401.043	Total do Passivo e Patrimônio líquido		5.099.672		4.401.043

Demonstração do Superávit/ Déficit

Exercícios findos em 31 de dezembro

em reais

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Receitas das atividades		
Auxílios e subvenções públicas		
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 13/17	247.709	240.699
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 23/17	30.929	-
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 27/17	107.896	178.988
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 32/17	351.230	375.365
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 4/18	478.919	588.302
Subv. PM São Carlos - Termo Fomento nº 24/18	29.986	-
Subv. PM São Carlos - Termo Fomento nº 22/18	52.877	-
Subv. PM São Carlos - Termo Colab. Nº 13/18	14.554	88.846
Justiça Federal - Convênio nº 02/2019-SCAR-01V	43.959	-
Parcerias e donativos privados	1.247.445	1.053.150
Financeiras	1.642	661
Outras receitas	51.726	28.136
	<u>2.658.871</u>	<u>2.554.146</u>
Custos e despesas das atividades		
Encargos de depreciação	(191.459)	(92.382)
Encargos sociais	(155.843)	(143.759)
Despesas com pessoal	(1.742.417)	(1.802.148)
Despesas gerais e administrativas	(443.746)	(314.242)
Despesas financeiras	(19.248)	(27.921)
Despesas tributárias	(1.658)	(807)
Despesas com programas e projetos	(169.263)	(101.542)
Outras despesas	(18.855)	(315)
	<u>(2.742.489)</u>	<u>(2.483.116)</u>
Superávit / (déficit) do exercício	<u>(83.618)</u>	<u>71.030</u>



Salesianos São Carlos

Demonstração das mutações do patrimônio líquido em reais

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2018	521.971	4.019.707	(1.842.420)	2.699.258
Superavit / Déficit do Período	-	-	(83.618)	(83.618)
Saldos em 31/12/2019	521.971	4.019.707	(1.926.039)	2.615.639
Superavit / Déficit do Período	-	-	71.030	71.030
Saldos em 31/12/2020	521.971	4.019.707	(1.855.008)	2.686.669

Demonstração do fluxo de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro
em reais

	2019	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit) do Período	(83.618)	71.030
Ajustes por:		
(+) Depreciação	191.459	92.382
Superávit (Déficit) Ajustado	107.841	163.412
(Aumento) Diminuição nos Ativos Circulantes		
Recursos de Parcerias em Projetos	(1.131.374)	782.302
Alugueis a Receber	(14.000)	-
Outros Valores a Receber	2.254	-
	(1.143.120)	782.302
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores de Bens e Serviços	(16.543)	12.492
Obrigações com Empregados	9.299	853
Obrigações Tributárias	1.597	(1.872)
Subvenções e Assistências Governamentais	1.079.732	(791.628)
Outras Obrigações a Pagar	(859)	-
Emprestimo de Terceiros	-	10.495
	1.073.226	(769.660)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	37.947	176.054
Fluxo de Caixa nas Atividades de Investimento		
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(83.326)	(5.028)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(83.326)	(5.028)
Fluxo de Caixa nas Atividades de Financiamento		
Pagamentos de Empréstimos	-	-
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	-	-
(=) Aumento/(Diminuição) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(45.380)	171.026
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	194.439	149.060
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	149.060	320.086

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2020

A - CONTEXTO OPERACIONAL: Salesianos São Carlos é uma associação de natureza privada, de caráter beneficente, preponderantemente de Assistência Social sem fins econômicos e lucrativos. Fundado em 28 de Agosto de 1947, a Entidade tem por objetivo e finalidade a educação e a assistência social por meio da promoção da infância, da adolescência e da juventude em consonância com a *Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS)* e o *Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA)* e para tanto envidará esforços, dentro de suas possibilidades e especialidades, no sentido de:

I – Promover e oferecer e desenvolver a assistência social através da educação para o exercício da cidadania por meio da defesa dos direitos e formação da criança, adolescente e jovem;

II – Promover ações de proteção social básica e especial às famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco social e pessoal;

III – Desenvolver atividades de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através de prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de proteção básica e especial, para as famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco pessoal e social;

IV – Desenvolver atividades de assessoramento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos voltados prioritariamente para o fortalecimento dos movimentos sociais e das organizações dos usuários, formação e capacitação de lideranças, dirigido ao público de assistência social;

V – Desenvolver atividades de garantia de direitos para a defesa e efetivação dos direitos socioassistenciais, construção de novos direitos, promoção da cidadania, enfrentamento das desigualdades sociais, articulação de órgãos públicos de defesa de direitos, dirigidos ao público da assistência social;

VI – Amparar e assistir as famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco social por meio da assistência social, da educação, do esporte e lazer e da cultura.

VII – Promover ações beneficentes assistenciais e educacionais no atendimento de seus assistidos e destinatários, na promoção da coletividade, do bem comum, no interesse social.

§ 1º - Todo processo de assistência social e de educação do Salesianos deve ser desenvolvido segundo os princípios do *Sistema Preventivo Pedagógico Salesiano*.

§ 2º - O atendimento às suas finalidades institucionais se dá através de serviços, programas, projetos e benefícios de assistência social, educação, esporte, cultura e lazer e outros definidos pela diretoria.

§ 3º - O Salesianos presta também, serviços gratuitos permanentes, continuados e planejados de forma universal e sem qualquer discriminação de clientela.

§ 4º - Os critérios de atendimento às suas finalidades institucionais são disciplinados por normas internas.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2020

B – CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS: as Receitas provenientes de Doações em espécie e numerários arrecadados junto à comunidade local e Auxílio em numerários recebidos da Mantenedora, são devidamente documentadas e contabilizadas em rubricas específicas e são reconhecidas à medida que são creditadas, receitas de aluguéis são contabilizadas por competência e as receitas de Auxílios e Subvenções Públicas são reconhecidas na medida em que são realizadas, em contrapartida com a conta “Auxílios e Subvenções a Realizar” (P.C).

As Despesas são contabilizadas obedecendo exclusivamente o princípio de competência. A gratuidade é de 100%. As despesas com depreciação são contabilizadas conforme instruções legais para apuração do bem depreciado.

C – RENÚNCIA FISCAL: a Entidade goza de Isenção fiscal da Cota Patronal do INSS, assim como o RAT/SAT e Terceiros, garantido pela Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social (CEBAS) e também do IPVA. Essas isenções estão discriminadas abaixo, de acordo com ITG 2002.

A Entidade goza de Imunidade dos seguintes tributos: Imposto de Renda (IR), Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) e Programa de Integração Social (PIS).

Isenção usufruída da seguinte forma:

(+) Cota Patronal INSS	R\$ 305.537,60
(+) RAT/SAT/Terceiros	R\$ 119.159,67
(=) Total Isenção Previdenciária	R\$ 424.697,27
(+) IPVA	R\$ 6.720,56
(=) Total Isenções impostos em 2020	R\$ 431.417,83

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2020

D – DAS SUBVENÇÕES PÚBLICAS: os Auxílios e Subvenções originados de termos de colaboração/fomento com a Prefeitura Municipal de São Carlos são segregadas em contas específicas de cada projeto respaldadas em documentação hábil e respectivas planilhas de apuração, contabilizadas em conformidade com a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, e NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais.

I – Na assinatura do convênio: é reconhecido o direito ao recebimento do recurso, assim como a obrigação da realização do projeto, sendo lançado o valor total do termo em contas específicas do Ativo Circulante e do Passivo Circulante.

II – No recebimento do recurso: é debitada a conta de bancos, específico do termo a crédito da conta específica do Ativo Circulante de Auxílios e Subvenções a Receber.

III – Nas despesas do projeto: é contabilizada a despesa, por sua natureza, ou aquisição de imobilizado (no caso de compra de Ativo Imobilizado, será criada uma conta específica de Patrimônio vinculado ao termo) a crédito da conta de banco específica do projeto, segregado por centro de custo do mesmo projeto.

IV – Na realização do Projeto: são reconhecidos os gastos do período pertinentes ao projeto e contabilizados a débito na conta específica de Auxílios e Subvenções a Realizar (PC) e a crédito de Receita com Auxílios e Subvenções.

V – Rendimentos financeiros provenientes de aplicação em conta específica são incorporados às subvenções realizadas de cada projeto.

A Entidade utiliza os recursos decorrentes dos Auxílios e Subvenções de acordo com o Plano de Trabalho aprovado pelo órgão público gestor.

Subvenções recebidas do Poder Público em 2020:

a) Municipal	R\$	1.464.741,78
b) Estadual	R\$	0,00
c) Federal	R\$	0,00

Subvenções realizadas em 2020:

a) Municipal	R\$	1.472.199,69
b) Estadual	R\$	0,00
c) Federal	R\$	0,00

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2020

E – CHEQUES NÃO COMPENSADOS: cheques emitidos e não compensados dentro do exercício são contabilizados em uma conta redutora do Caixa e Equivalentes de caixa seguindo o regime de competência.

F – OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO: empréstimos e financiamentos estão evidenciados no Balanço Patrimonial, separados no curto e no longo prazo e na Demonstração do Fluxo de Caixa conforme lei 6.404/76 e atualizações.

G – DESPESAS ANTECIPADAS: seguro da frota veicular pago de forma antecipada é apropriado conforme vigência da apólice e saldo a apropriar no próximo exercício é contabilizada em conta do Ativo Circulante.

H – SEGREGAÇÃO AUXÍLIOS E DONATIVOS:

Doações recebidas em dinheiro:

a) Pessoas Físicas Diversas	R\$	19.838,67
b) Pessoa Jurídica Diversas	R\$	7.450,00
c) Contribuições da Mantenedora: Liceu Salesiano	R\$	972.000,00
d) Donativos Internacionais:	R\$	51.911,40

e) Recursos Próprios Proveniente de Campanhas e Promoções R\$ 450,00

Doações recebidas em espécie:

a) Pessoas Jurídicas Diversas R\$ 0,00

I – GRATUIDADES: o valor das gratuidades concedidas, em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º do Decreto nº 8.242/14 é de 100% (cem por cento).

Numero de atendidos diretamente (crianças, adolescentes e jovens): 896.

- Centro de Desenvolvimento Social e Produtivo (CEDESP).
- Programa Vida Melhor (PROVIM) - Proteção Social Básica para crianças de 06 a 15 anos - (Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos e ações complementares à escola).
- Medidas Socioeducativas em Meio Aberto (Proteção Social de Média Complexidade para adolescentes de 12 a 18 anos).

Valor da Gratuidade no ano R\$ 2.483.116,08

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2020

PROJETOS E PARCERIAS PÚBLICAS VIGENTES OU ENCERRADAS EM 2020

- **Termo de Colaboração Nº 13/17 – Prefeitura Municipal de São Carlos**

Título do projeto: Programa de medidas socioeducativas em meio aberto – Prestação de serviço à comunidade

Valor período: R\$ 416.700,00

Vigência: de 19/12/2019 a 30/06/2021

- **Termo de Colaboração Nº 27/17 – Prefeitura Municipal de São Carlos**

Título do projeto: Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos – “Por um mundo com menos nós e mais laços”

Valor período: R\$ 196.840,00

Vigência: de 28/08/2020 a 31/08/2021

- **Termo de Colaboração Nº 32/17 – Prefeitura Municipal de São Carlos**

Título do projeto: Programa de medidas socioeducativas em meio aberto – Liberdade assistida

Valor período: R\$ 413.600,00

Vigência: de 25/08/2020 a 31/10/2021

- **Termo de Colaboração Nº 4/18 – Prefeitura Municipal de São Carlos**

Título do projeto: Possibilitar e fortalecer saberes

Valor global: R\$ 1.370.601,32

Vigência: de 20/12/2019 a 31/12/2021

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2020

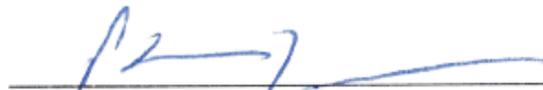
- **Termo de Colaboração Nº 13/18 – Prefeitura Municipal de São Carlos**

Título do projeto: Centro de desenvolvimento social e produtivo (CEDESP)

Valor global: R\$ 82.000,00

Vigência: de 30/07/2020 a 30/06/2021

Reconhecendo a exatidão das demonstrações contábeis apresentadas, após avaliados e examinados, assinam abaixo o diretor da entidade, na condição de responsável legal, o contador como responsável técnico e os membros do conselho fiscal da entidade.



SALESIANOS SAO CARLOS
CNPJ: 59.620.468/0001-21
PE. DILSON PASSOS JUNIOR
Diretor Presidente



DONISETE FUZARI
CRC: 1SP140038/O-9
Contador



Pe. Luiz Aparecido Tegami
Membro Conselho Fiscal



Pe. Luiz Paulo Feliciano de Oliveira
Membro Conselho Fiscal



Pe. Wilson Roberto Fiorin
Membro Conselho Fiscal