

**ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR**

CNPJ: 82.509.183/0001-30

Valores em R\$

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019**

	2019	2018		2019	2018
ATIVO			PASSIVO		
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	58.146,02	58.896,43	Fornecedores de Bens e Serviços	9.818,05	21.704,62
Créditos a Receber	321,62	13.825,87	Obrigações com Empregados	36.049,40	32.287,05
Adiantamentos a Empregados	-	13.557,27	Provisões Trabalhista	92.753,82	65.120,47
Despesas Antecipadas	321,62	268,60	Obrigações Tributárias	15,92	43,35
			Recursos de Convênios da Educação	-	-
			Recursos de Convênios da Assistência	-	1.423,37
			Outras Contas A Pagar	-	78,60
	58.467,64	72.722,30		138.637,19	120.657,46
Não Circulante			Não Circulante		
Investimentos Permanentes	1.409,04	1.409,04			
Imobilizado	141.323,00	118.416,00			
(-) Depreciação Acumulada	(8.068,27)	-			
	134.663,77	119.825,04			
Total do Ativo	193.131,41	192.547,34	Patrimônio Líquido		
			Patrimônio Social	71.889,88	40.406,45
			Superávit ou Déficit do Exercício	(17.395,66)	31.483,43
			Total do patrimônio líquido	54.494,22	71.889,88
			Total do Passivo e Patrimônio líquido	193.131,41	192.547,34
PAULO TEIXEIRA DO VALLE PEREIRA PROVEDOR CPF 439.869.869-87			MAURO REIS NOGUEIRA CONTADOR CPF: 888.742.069-68 CRC: 1SC 030874/O-6		

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

Folha: 1

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2019 a 31/12/2019

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
Lançamentos sem Centros de Custo						
19	01	ATIVO	192.547,34	1.368.492,27	1.367.908,20	193.131,41
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	72.722,30	1.345.585,27	1.359.839,93	58.467,64
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	58.896,43	1.300.327,86	1.301.078,27	58.146,02
60	01.1.1.02	BANCOS CTA MOVIMENTO - SEM RESTRIÇÃO	21.455,89	729.862,34	710.146,00	41.172,23
78	01.1.1.02.001	Banco do Brasil - C/85807-2	9.162,46	13.669,52	22.424,92	407,06
86	01.1.1.02.002	C e F - C/527-9	12.293,43	694.639,72	666.167,98	40.765,17
7498	01.1.1.02.006	Banco do Brasil - C/ 13.113-X	0,00	18.304,85	18.304,85	0,00
396	01.1.1.02.014	Cheques a Compensar	0,00	3.248,25	3.248,25	0,00
7048	01.1.1.03	BANCOS CTA MOVIMENTO - COM RESTRIÇÃO	31.191,29	567.450,92	583.515,69	15.126,52
7056	01.1.1.03.01	CONVENIOS DA EDUCAÇÃO	23.204,52	335.134,81	345.340,02	12.999,31
6386	01.1.1.03.01.001	Cef - C/2.268-8	23.204,52	335.134,81	345.340,02	12.999,31
7064	01.1.1.03.02	CONVENIOS DA ASSISTÊNCIA	7.986,77	232.316,11	238.175,67	2.127,21
6378	01.1.1.03.02.001	Cef - C/2.277-7	7.972,27	232.216,11	238.061,17	2.127,21
7820	01.1.1.03.02.003	CEF - C/3212-8	14,50	100,00	114,50	0,00
94	01.1.1.04	APLICACOES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO	6.249,25	3.014,60	7.416,58	1.847,27
108	01.1.1.04.001	Cef Poupanca C/20719-7	5.796,19	3.003,52	7.000,00	1.799,71
6718	01.1.1.04.009	Cef Fic Caixa Giro - C/ 527-9	453,06	11,08	416,58	47,56
2208	01.1.2	CREDITOS	13.825,87	45.257,41	58.761,66	321,62
2216	01.1.2.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	13.557,27	45.204,39	58.761,66	0,00
2496	01.1.2.01.001	Adiantamento Ferias	13.557,27	20.737,05	34.294,32	0,00
5770	01.1.2.01.006	Adiantamento a Empregados	0,00	3.169,34	3.169,34	0,00
5959	01.1.2.01.007	Adiantamento de 13º Salário	0,00	21.298,00	21.298,00	0,00
2437	01.1.2.02	OUTROS CREDITOS	268,60	53,02	0,00	321,62
6688	01.1.2.02.007	Bolsa do Vale Transporte	268,60	53,02	0,00	321,62
221	01.3	ATIVO NÃO CIRCULANTE	119.825,04	22.907,00	8.068,27	134.663,77
230	01.3.1	NÃO CIRCULANTE	119.825,04	22.907,00	8.068,27	134.663,77
248	01.3.1.01	INVESTIMENTOS	1.409,04	0,00	0,00	1.409,04
256	01.3.1.01.001	Acoes da Telesc	1.409,04	0,00	0,00	1.409,04
264	01.3.1.02	IMOBILIZADO	118.416,00	22.907,00	0,00	141.323,00
280	01.3.1.02.002	Movels e Utensilios	30.607,50	4.882,00	0,00	35.489,50
310	01.3.1.02.005	Maquinas e Aparelhos	37.233,00	2.810,00	0,00	40.043,00
7218	01.3.1.02.006	Computadores e Periféricos	38.984,50	15.215,00	0,00	54.199,50
7773	01.3.1.02.012	Instrumentos Musicais	11.591,00	0,00	0,00	11.591,00
8079	01.3.1.03	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	8.068,27	(8.068,27)
8095	01.3.1.03.002	(-) Depreciação de Móveis e Utensílios	0,00	0,00	1.612,46	(1.612,46)
8109	01.3.1.03.003	(-) Depreciação de Máq. e Aparelhos	0,00	0,00	2.002,08	(2.002,08)
8117	01.3.1.03.004	(-) Depreciação de Computadores e Perif.	0,00	0,00	4.303,73	(4.303,73)
8125	01.3.1.03.005	(-) Depreciação de Inst. Musicais	0,00	0,00	150,00	(150,00)
353	02	PASSIVO	192.547,34	1.439.876,75	1.457.856,48	210.527,07
361	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	120.657,46	1.408.393,32	1.426.373,05	138.637,19
370	02.1.1	OBRIGACOES EX SEGUINTE	120.657,46	1.408.393,32	1.426.373,05	138.637,19
400	02.1.1.02	OBRIGACOES SOCIAIS	32.287,05	607.511,90	611.274,25	36.049,40
3948	02.1.1.02.001	Salarios a Pagar	21.472,91	337.795,87	343.675,69	27.352,73
426	02.1.1.02.002	Inss a Recolher	2.945,25	53.982,94	52.858,13	1.820,44
434	02.1.1.02.003	Fgts a Recolher	3.618,33	113.831,88	114.665,64	4.452,09
442	02.1.1.02.004	I R R F	3.815,06	27.517,50	26.126,58	2.424,14
6327	02.1.1.02.011	13 Salário a Pagar	0,00	13.199,60	13.199,60	0,00
6343	02.1.1.02.012	Pensão Alimentícia a Pagar	435,50	3.353,65	2.918,15	0,00
7390	02.1.1.02.013	Rescisões a Pagar	0,00	57.830,46	57.830,46	0,00
6904	02.1.1.03	PROVISOES DA FOLHA	65.120,47	139.467,71	167.101,06	92.753,82
6912	02.1.1.03.001	Provisao Sobre Ferias	60.570,35	64.187,81	90.320,91	86.703,45
6920	02.1.1.03.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	4.550,12	5.120,88	6.621,13	6.050,37
6939	02.1.1.03.003	Provisão Sobre 13º Salario	0,00	66.523,71	66.523,71	0,00
6947	02.1.1.03.004	Provisão de Encargos Sobre 13º Salario	0,00	3.635,31	3.635,31	0,00
6009	02.1.1.05	IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR	43,35	675,75	648,32	15,92
6017	02.1.1.05.001	Iss Ret. Nf Terceiros	15,16	223,26	224,02	15,92
6122	02.1.1.05.002	Csrí Ret. Nf Terceiros	28,19	382,09	353,90	0,00
6076	02.1.1.05.004	Inss Retido Nf Terceiros	0,00	70,40	70,40	0,00
523	02.1.1.06	CONTAS A PAGAR	78,60	11.349,28	11.270,68	0,00
5746	02.1.1.06.005	Dentição Conv. Odont.	78,60	744,59	665,99	0,00
5754	02.1.1.06.006	Farmácia Descontada em Folha	0,00	3.300,04	3.300,04	0,00
6220	02.1.1.06.010	Vales Personalcard	0,00	7.304,65	7.304,65	0,00
5681	02.1.1.07	FORNECEDORES	21.704,62	76.597,62	64.711,05	9.818,05
6297	02.1.1.07.015	Santa Rita Com. e Instalações Ltda	0,00	1.232,73	1.232,73	0,00
6734	02.1.1.07.023	Cautela Clinica Medica	0,00	1.110,00	1.110,00	0,00

contábil SCI VISUAL Sucessor

09/04/2020 17:48:30

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

Folha: 2

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2019 a 31/12/2019

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
Lançamentos sem Centros de Custo						
6840	02.1.1.07.028	Apptel com de Telefones e Consertos	0,00	230,00	230,00	0,00
7110	02.1.1.07.034	Ilha Tintas Ltda	0,00	175,00	175,00	0,00
7170	02.1.1.07.035	Casas da Agua Mat. Construção Ltda	0,00	1.586,40	1.586,40	0,00
7277	02.1.1.07.043	ORSEGUPS MONITORAMENTO ELETRONICO LTDA	562,96	7.036,92	7.065,06	591,10
7358	02.1.1.07.046	COML CATARINENSE DE ARMARINHOS EM GERAL L	1.517,76	2.086,24	568,48	0,00
7439	02.1.1.07.052	MARVAL AGEN. DE VIAGENS E TURISMO LTDA	0,00	450,00	450,00	0,00
7447	02.1.1.07.053	JOSEANE CARDOZO GAVA ME	0,00	9.789,44	10.959,44	1.170,00
7471	02.1.1.07.054	DANIEL ANTONIO DOS SANTOS	0,00	502,00	502,00	0,00
7609	02.1.1.07.059	CONTACTEL COM. ELETRONICA LTDA	0,00	840,00	840,00	0,00
7625	02.1.1.07.060	BRUNO ALECIO DE SOUZA	0,00	5.425,14	12.795,14	7.370,00
7633	02.1.1.07.061	JF GASTRONOMIA CORPORATIVA LTDA	19.267,90	32.901,88	13.633,98	0,00
7684	02.1.1.07.062	MUNDIALMIX COM. DE ALIMENTOS LTDA	0,00	62,34	62,34	0,00
7781	02.1.1.07.065	DENTALPREV	0,00	255,30	392,25	136,95
7838	02.1.1.07.067	KATIA REGINA DE SOUZA	0,00	5.222,54	5.222,54	0,00
7846	02.1.1.07.068	DESTERRO EQUIPAMENTOS P/ ESCRITORIO	356,00	356,00	0,00	0,00
7889	02.1.1.07.069	JMC MATERIAIS PARA CONSTRUÇÃO LTDA	0,00	27,52	27,52	0,00
7919	02.1.1.07.070	GORDINHO DA KOMECO	0,00	720,00	720,00	0,00
7927	02.1.1.07.071	NOGUEIRA E CUNHA CONTABILIDADE LTDA	0,00	3.850,00	4.400,00	550,00
7935	02.1.1.07.072	ROMAPEL COM. ARTIGOS DE PAPELARIA EIRELI	0,00	570,97	570,97	0,00
7943	02.1.1.07.073	S. A. H. LTDA ME	0,00	749,00	749,00	0,00
7994	02.1.1.07.074	ZULMAR SCHUTZ	0,00	142,50	142,50	0,00
8044	02.1.1.07.075	GERMANO JOSE COELHO DOS SANTOS	0,00	450,00	450,00	0,00
8052	02.1.1.07.076	N R COSTA ME	0,00	366,85	366,85	0,00
8060	02.1.1.07.077	FABRICA DAS LETRAS COM. LIVROS LTDA ME	0,00	458,85	458,85	0,00
6440	02.1.1.08	RECURSOS DE CONVÊNIOS DA EDUCAÇÃO	0,00	347.275,60	347.275,60	0,00
7005	02.1.1.08.002	Merenda - Nae	19.200,00	140.635,04	121.435,04	0,00
7013	02.1.1.08.003	Subvenção - Nae	9.398,80	206.640,56	197.241,76	0,00
7315	02.1.1.08.004	(-) Despesas P/ Prestação de Contas - NAE	(28.598,80)	0,00	28.598,80	0,00
7021	02.1.1.09	RECURSOS DE CONVÊNIOS DA ASSISTÊNCIA	1.423,37	225.515,46	224.092,09	0,00
7030	02.1.1.09.001	Assistência - Nae	16.380,00	225.515,46	209.135,46	0,00
7307	02.1.1.09.002	(-) Despesas P/ Prestação Contas - NAE	(14.956,63)	0,00	14.956,63	0,00
590	02.3	PATRIMONIO LIQUIDO	71.889,88	31.483,43	31.483,43	71.889,88
604	02.3.1	PATRIMONIO LIQUIDO	71.889,88	31.483,43	31.483,43	71.889,88
612	02.3.1.01	PATRIMONIO SOCIAL	71.889,88	31.483,43	31.483,43	71.889,88
620	02.3.1.01.001	Patrimonio Social	40.406,45	0,00	31.483,43	71.889,88
4235	02.3.1.01.003	Superavit/Déficit do Exercício	31.483,43	31.483,43	0,00	0,00
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	38.349,70	563.700,13	(525.350,43)
2259	03.1	RECEITAS	0,00	90,72	563.700,13	(563.609,41)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	90,72	563.700,13	(563.609,41)
2356	03.1.1.02	SEM RESTRIÇÃO	0,00	90,72	563.700,13	(563.609,41)
4782	03.1.1.02.008	Transferencia da Ides	0,00	90,72	563.700,13	(563.609,41)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	38.258,98	0,00	38.258,98
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	38.258,98	0,00	38.258,98
2941	03.2.2.05	ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	38.258,98	0,00	38.258,98
2534	03.2.2.05.012	Transferencia P/ Irmandade	0,00	38.258,98	0,00	38.258,98
Centro de Custo - 1 - ADMINISTRAÇÃO						
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	71.897,73	75.643,71	(3.745,98)
2259	03.1	RECEITAS	0,00	0,00	54.516,01	(54.516,01)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	0,00	54.516,01	(54.516,01)
2356	03.1.1.02	SEM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	54.516,01	(54.516,01)
8001	03.1.1.02.016	Reembolso valores de PIS	0,00	0,00	53.331,22	(53.331,22)
8133	03.1.1.02.017	Receita Indenizações de Seguros	0,00	0,00	1.184,79	(1.184,79)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	71.897,73	21.127,70	50.770,03
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	71.897,73	21.127,70	50.770,03
2615	03.2.2.01	PESSOAL	0,00	29.278,01	20.190,70	9.087,31
2682	03.2.2.01.007	Salarios	0,00	20.205,91	20.190,70	15,21
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	1.072,10	0,00	1.072,10
6084	03.2.2.01.012	Reclamação Trabalhista	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
2780	03.2.2.03	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	3.479,07	0,00	3.479,07
2917	03.2.2.03.013	Impostos e Taxas	0,00	1.433,22	0,00	1.433,22

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

Folha: 3

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2019 a 31/12/2019

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
--------	---------------	------	----------------	--------	---------	-------------

Centro de Custo - 1 - ADMINISTRAÇÃO

2925	03.2.2.03.014	Premios de Seguros	0,00	525,85	0,00	525,85
7617	03.2.2.03.031	Mensalidades	0,00	420,00	0,00	420,00
7897	03.2.2.03.033	HONORARIOS CONTABEIS	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
2941	03.2.2.05	ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	39.140,65	937,00	38.203,65
2950	03.2.2.05.001	Assistencia Medica/Odontologica	0,00	39.140,65	937,00	38.203,65

Centro de Custo - 2 - NÚCLEO FORMAÇÃO E TRABALHO

2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	18.537,96	17.122,11	1.415,85
2259	03.1	RECEITAS	0,00	0,00	16.984,09	(16.984,09)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	0,00	16.984,09	(16.984,09)
2429	03.1.1.01	COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	16.984,09	(16.984,09)
5649	03.1.1.01.001	Gratuidade Inss	0,00	0,00	16.984,09	(16.984,09)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	18.537,96	138,02	18.399,94
6467	03.2.1	COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)	0,00	16.984,09	0,00	16.984,09
6637	03.2.1.03	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	16.984,09	0,00	16.984,09
2666	03.2.1.03.001	Previdencia Social	0,00	16.984,09	0,00	16.984,09
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.553,87	138,02	1.415,85
2615	03.2.2.01	PESSOAL	0,00	1.552,34	138,02	1.414,32
2682	03.2.2.01.007	Salarios	0,00	1.552,34	85,00	1.467,34
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	0,00	53,02	(53,02)
6955	03.2.2.02	PROVISÕES DA FOLHA	0,00	1,53	0,00	1,53
6971	03.2.2.02.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	0,00	1,53	0,00	1,53

Centro de Custo - 3 - ABRIGO

2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	160.278,64	60.592,75	99.685,89
2259	03.1	RECEITAS	0,00	0,00	29.348,86	(29.348,86)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	0,00	29.348,86	(29.348,86)
2429	03.1.1.01	COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	29.348,86	(29.348,86)
5649	03.1.1.01.001	Gratuidade Inss	0,00	0,00	29.348,86	(29.348,86)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	160.278,64	31.243,89	129.034,75
6467	03.2.1	COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)	0,00	29.348,86	0,00	29.348,86
6637	03.2.1.03	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	29.348,86	0,00	29.348,86
2666	03.2.1.03.001	Previdencia Social	0,00	29.348,86	0,00	29.348,86
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	130.929,78	31.243,89	99.685,89
2615	03.2.2.01	PESSOAL	0,00	107.118,10	12.434,85	94.683,25
2631	03.2.2.01.002	Fgts	0,00	8.009,29	0,00	8.009,29
2682	03.2.2.01.007	Salarios	0,00	99.108,81	11.978,27	87.130,54
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	0,00	456,58	(456,58)
6955	03.2.2.02	PROVISÕES DA FOLHA	0,00	23.811,68	2.916,29	20.895,39
6963	03.2.2.02.001	Provisao Sobre Ferias	0,00	12.362,38	2.232,13	10.130,25
6971	03.2.2.02.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	0,00	1.035,68	178,56	857,12
6980	03.2.2.02.003	Provisao Sobre 13º Salario	0,00	9.696,68	468,16	9.228,52
6998	03.2.2.02.004	Provisao de Encargos Sobre 13º Salario	0,00	716,94	37,44	679,50
2941	03.2.2.05	ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00	15.892,75	(15.892,75)
2950	03.2.2.05.001	Assistencia Medica/Odontologica	0,00	0,00	15.692,75	(15.692,75)
3018	03.2.2.05.007	Produtos Alimentares	0,00	0,00	200,00	(200,00)

Centro de Custo - 4 - CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL GIRASSOL

2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	183.331,08	37.609,28	145.721,80
2259	03.1	RECEITAS	0,00	0,00	20.520,87	(20.520,87)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	0,00	20.520,87	(20.520,87)
2429	03.1.1.01	COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	20.520,87	(20.520,87)
5649	03.1.1.01.001	Gratuidade Inss	0,00	0,00	20.520,87	(20.520,87)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	183.331,08	17.088,41	166.242,67
6467	03.2.1	COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)	0,00	20.520,87	0,00	20.520,87
6637	03.2.1.03	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	20.520,87	0,00	20.520,87
2666	03.2.1.03.001	Previdencia Social	0,00	20.520,87	0,00	20.520,87
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	162.810,21	17.088,41	145.721,80
2615	03.2.2.01	PESSOAL	0,00	145.456,76	1.756,82	143.699,94
2631	03.2.2.01.002	Fgts	0,00	62.060,37	0,00	62.060,37
2682	03.2.2.01.007	Salarios	0,00	83.208,03	0,00	83.208,03
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	188,36	1.756,82	(1.568,46)
6955	03.2.2.02	PROVISÕES DA FOLHA	0,00	17.353,45	2.077,03	15.276,42

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

Folha: 4

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2019 a 31/12/2019

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
Centro de Custo - 4 - CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL GIRASSOL						
6963	03.2.2.02.001	Provisao Sobre Ferias	0,00	8.746,76	662,03	8.084,73
6971	03.2.2.02.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	0,00	760,67	871,96	(111,29)
6980	03.2.2.02.003	Provisao Sobre 13º Salario	0,00	7.307,14	502,80	6.804,34
6998	03.2.2.02.004	Provisao de Encargos Sobre 13º Salario	0,00	538,88	40,24	498,64
2941	03.2.2.05	ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00	13.254,56	(13.254,56)
2950	03.2.2.05.001	Assistencia Medica/Odontologica	0,00	0,00	13.134,56	(13.134,56)
3018	03.2.2.05.007	Produtos Alimentares	0,00	0,00	120,00	(120,00)

Centro de Custo - 5 - NÚCLEO ARTE EDUCAÇÃO

2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	1.576.165,26	1.296.221,84	279.943,42
2259	03.1	RECEITAS	0,00	4.549,06	666.494,46	(661.945,40)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	4.549,06	666.494,46	(661.945,40)
2429	03.1.1.01	COM RESTRIÇÃO	0,00	4.407,06	638.361,62	(633.954,56)
5649	03.1.1.01.001	Gratuidade Inss	0,00	0,00	71.400,99	(71.400,99)
7641	03.1.1.01.002	Subvenção Municipal - EDUCAÇÃO	0,00	0,00	347.275,60	(347.275,60)
7650	03.1.1.01.003	Subvenção Municipal - ASSISTENCIA	0,00	4.407,06	219.685,03	(215.277,97)
2356	03.1.1.02	SEM RESTRIÇÃO	0,00	142,00	28.132,84	(27.990,84)
6696	03.1.1.02.009	Recurso Próprio	0,00	0,00	4,00	(4,00)
7749	03.1.1.02.013	Convênio Justiça Federal	0,00	142,00	17.997,00	(17.855,00)
7870	03.1.1.02.015	Projeto NAE - JIU JITSU	0,00	0,00	10.131,84	(10.131,84)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.571.616,20	629.727,38	941.888,82
6467	03.2.1	COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)	0,00	633.954,56	0,00	633.954,56
6475	03.2.1.01	EDUCAÇÃO	0,00	347.275,60	0,00	347.275,60
6513	03.2.1.01.032	Produtos Alimentares	0,00	140.635,04	0,00	140.635,04
6521	03.2.1.01.033	Material Escolar e Didático	0,00	49.302,06	0,00	49.302,06
7455	03.2.1.01.038	Serviço de Terceiros	0,00	6.631,26	0,00	6.631,26
7676	03.2.1.01.040	Material de Limpeza e Higiene	0,00	23.567,31	0,00	23.567,31
7692	03.2.1.01.041	Despesa de Transporte	0,00	2.950,00	0,00	2.950,00
7854	03.2.1.01.043	Despesas com Cursos e Eventos	0,00	800,00	0,00	800,00
7951	03.2.1.01.044	Honorários Contábeis	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00
7960	03.2.1.01.045	Salarios	0,00	99.516,85	0,00	99.516,85
7978	03.2.1.01.046	Vale Transporte	0,00	15.001,29	0,00	15.001,29
7986	03.2.1.01.047	FGTS	0,00	4.471,79	0,00	4.471,79
6564	03.2.1.02	ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	215.277,97	0,00	215.277,97
6599	03.2.1.02.003	Material Escolar e Didatico	0,00	36.141,96	0,00	36.141,96
6602	03.2.1.02.004	Produtos Alimentares	0,00	1.431,31	0,00	1.431,31
6645	03.2.1.02.007	Material de Limpeza e Higiene	0,00	9.074,88	0,00	9.074,88
6653	03.2.1.02.008	Salários	0,00	119.015,35	0,00	119.015,35
7463	03.2.1.02.015	Água e Esgoto	0,00	4.476,53	0,00	4.476,53
7528	03.2.1.02.016	Despesas com Comunicação	0,00	13.134,03	0,00	13.134,03
7544	03.2.1.02.018	Energia Eletrica	0,00	11.287,13	0,00	11.287,13
7706	03.2.1.02.019	FGTS	0,00	10.046,38	0,00	10.046,38
7714	03.2.1.02.020	Vale Transporte	0,00	9.770,40	0,00	9.770,40
7862	03.2.1.02.021	Despesa de Transporte	0,00	900,00	0,00	900,00
6637	03.2.1.03	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	71.400,99	0,00	71.400,99
2666	03.2.1.03.001	Previdencia Social	0,00	71.400,99	0,00	71.400,99
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	937.661,64	629.727,38	307.934,26
2615	03.2.2.01	PESSOAL	0,00	452.964,56	307.239,82	145.724,74
2631	03.2.2.01.002	Fgts	0,00	39.500,37	17.051,93	22.448,44
2682	03.2.2.01.007	Salarios	0,00	377.209,33	252.883,91	124.325,42
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	36.254,86	37.303,98	(1.049,12)
6955	03.2.2.02	PROVISÕES DA FOLHA	0,00	110.680,04	3.144,20	107.535,84
6963	03.2.2.02.001	Provisao Sobre Ferias	0,00	55.541,18	1.285,92	54.255,26
6971	03.2.2.02.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	0,00	4.682,42	748,35	3.934,07
6980	03.2.2.02.003	Provisao Sobre 13º Salario	0,00	48.174,13	1.064,97	47.109,16
6998	03.2.2.02.004	Provisao de Encargos Sobre 13º Salario	0,00	2.282,31	44,96	2.237,35
2780	03.2.2.03	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	123.983,17	71.138,68	52.844,49
2798	03.2.2.03.001	Agua e Esgoto	0,00	4.134,44	3.979,77	154,67
2801	03.2.2.03.002	Conservacao e Reparos	0,00	6.944,88	2,41	6.942,47
7595	03.2.2.03.005	Locação de Máq. e Equipamentos	0,00	366,85	0,00	366,85
2704	03.2.2.03.006	Artigos Uso Domestico	0,00	200,00	0,00	200,00
2879	03.2.2.03.009	Despesas de Comunicacoes	0,00	16.395,29	12.979,36	3.415,93
2895	03.2.2.03.011	Despesas de Transportes	0,00	6.950,00	2.500,00	4.450,00
2909	03.2.2.03.012	Energia Eletrica	0,00	10.143,02	10.143,02	0,00
2917	03.2.2.03.013	Impostos e Taxas	0,00	5.033,94	0,00	5.033,94

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

Folha: 5

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2019 a 31/12/2019

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
Centro de Custo - 5 - NÚCLEO ARTE EDUCAÇÃO						
2925	03.2.2.03.014	Premios de Seguros	0,00	2.638,65	0,00	2.638,65
2933	03.2.2.03.015	Servicos de Terceiros	0,00	13.721,04	6.631,26	7.089,78
2739	03.2.2.03.023	Material de Limpeza e Higiene	0,00	32.723,86	29.702,86	3.021,00
2763	03.2.2.03.024	Material de Expediente	0,00	4.224,97	0,00	4.224,97
5932	03.2.2.03.026	Bens de Pequeno Valor	0,00	3.163,57	0,00	3.163,57
7153	03.2.2.03.030	Depreciação/Amortização	0,00	8.068,27	0,00	8.068,27
7617	03.2.2.03.031	Mensalidades	0,00	2.974,39	0,00	2.974,39
7897	03.2.2.03.033	HONORARIOS CONTABEIS	0,00	5.500,00	4.400,00	1.100,00
7900	03.2.2.03.034	DESPESAS COM CAPACITAÇÃO	0,00	800,00	800,00	0,00
2941	03.2.2.05	ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	250.033,87	248.204,68	1.829,19
2950	03.2.2.05.001	Assistencia Medica/Odontologica	0,00	35.889,44	45.805,78	(9.916,34)
2968	03.2.2.05.002	Despesas Gerais Assistencia	0,00	11.973,65	0,00	11.973,65
2992	03.2.2.05.005	Material Escolar e Didatico	0,00	77.804,99	77.962,55	(157,56)
3018	03.2.2.05.007	Produtos Alimentares	0,00	124.365,79	124.436,35	(70,56)
Centro de Custo - 7 - CAPELA						
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	450,00	0,00	450,00
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	450,00	0,00	450,00
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	450,00	0,00	450,00
2780	03.2.2.03	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	450,00	0,00	450,00
2895	03.2.2.03.011	Despesas de Transportes	0,00	450,00	0,00	450,00
Centro de Custo - 17 - GESTÃO DE PESSOAS						
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	505,00	0,00	505,00
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	505,00	0,00	505,00
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	505,00	0,00	505,00
2780	03.2.2.03	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	505,00	0,00	505,00
5932	03.2.2.03.026	Bens de Pequeno Valor	0,00	505,00	0,00	505,00
Centro de Custo - 18 - FINANCEIRO						
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	7.793,62	3.618,64	4.174,98
2259	03.1	RECEITAS	0,00	0,00	3.618,64	(3.618,64)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	0,00	3.618,64	(3.618,64)
2429	03.1.1.01	COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	3.454,38	(3.454,38)
5649	03.1.1.01.001	Gratuidade Inss	0,00	0,00	3.454,38	(3.454,38)
2356	03.1.1.02	SEM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	164,26	(164,26)
2380	03.1.1.02.003	Rendas de Aplic Financeiras	0,00	0,00	161,26	(161,26)
6696	03.1.1.02.009	Recurso Próprio	0,00	0,00	3,00	(3,00)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	7.793,62	0,00	7.793,62
6467	03.2.1	COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)	0,00	3.454,38	0,00	3.454,38
6637	03.2.1.03	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	3.454,38	0,00	3.454,38
2666	03.2.1.03.001	Previdencia Social	0,00	3.454,38	0,00	3.454,38
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	4.339,24	0,00	4.339,24
2780	03.2.2.03	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	29,61	0,00	29,61
2917	03.2.2.03.013	Impostos e Taxas	0,00	29,61	0,00	29,61
7072	03.2.2.04	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	4.309,63	0,00	4.309,63
2836	03.2.2.04.001	Despesas Bancarias	0,00	4.283,24	0,00	4.283,24
5606	03.2.2.04.002	Juros Passivos	0,00	22,87	0,00	22,87
7080	03.2.2.04.003	Juros/Multas Sobre Impostos	0,00	3,52	0,00	3,52
Centro de Custo - 20 - MANUTENÇÃO						
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	210,00	0,00	210,00
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	210,00	0,00	210,00
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	210,00	0,00	210,00
2780	03.2.2.03	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	210,00	0,00	210,00
7617	03.2.2.03.031	Mensalidades	0,00	210,00	0,00	210,00
Centro de Custo - 21 - OPERACIONAL						
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	6.299,03	5.114,03	1.185,00
2259	03.1	RECEITAS	0,00	0,00	5.114,03	(5.114,03)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	0,00	5.114,03	(5.114,03)

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

Folha: 6

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2019 a 31/12/2019

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
Centro de Custo - 21 - OPERACIONAL						
2429	03.1.1.01	COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	5.114,03	(5.114,03)
5649	03.1.1.01.001	Gratuidade Inss	0,00	0,00	5.114,03	(5.114,03)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	6.299,03	0,00	6.299,03
6467	03.2.1	COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)	0,00	5.114,03	0,00	5.114,03
6637	03.2.1.03	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	5.114,03	0,00	5.114,03
2666	03.2.1.03.001	Previdencia Social	0,00	5.114,03	0,00	5.114,03
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.185,00	0,00	1.185,00
2615	03.2.2.01	PESSOAL	0,00	275,00	0,00	275,00
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	275,00	0,00	275,00
2780	03.2.2.03	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	910,00	0,00	910,00
2933	03.2.2.03.015	Servicos de Terceiros	0,00	910,00	0,00	910,00

Centro de Custo - 22 - SERV. GERAIS

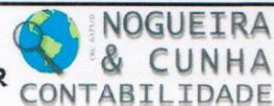
2240	03	CONTAS DE RESULTADO	0,00	23.155,72	9.955,59	13.200,13
2259	03.1	RECEITAS	0,00	0,00	25,32	(25,32)
2267	03.1.1	RECEITAS	0,00	0,00	25,32	(25,32)
2356	03.1.1.02	SEM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	25,32	(25,32)
2380	03.1.1.02.003	Rendas de Aplic Financeiras	0,00	0,00	25,32	(25,32)
2593	03.2	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	23.155,72	9.930,27	13.225,45
2607	03.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	23.155,72	9.930,27	13.225,45
2615	03.2.2.01	PESSOAL	0,00	19.808,46	9.731,41	10.077,05
2631	03.2.2.01.002	Fgts	0,00	903,55	0,00	903,55
2682	03.2.2.01.007	Salarios	0,00	18.904,91	9.067,89	9.837,02
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	0,00	663,52	(663,52)
6955	03.2.2.02	PROVISÕES DA FOLHA	0,00	3.344,26	108,86	3.235,40
6963	03.2.2.02.001	Provisao Sobre Ferias	0,00	1.760,49	0,00	1.760,49
6971	03.2.2.02.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	0,00	140,83	108,85	31,98
6980	03.2.2.02.003	Provisao Sobre 13º Salario	0,00	1.345,76	0,00	1.345,76
6998	03.2.2.02.004	Provisao de Encargos Sobre 13º Salario	0,00	97,18	0,01	97,17
7072	03.2.2.04	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	3,00	0,00	3,00
2836	03.2.2.04.001	Despesas Bancarias	0,00	3,00	0,00	3,00
2941	03.2.2.05	ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00	90,00	(90,00)
3018	03.2.2.05.007	Produtos Alimentares	0,00	0,00	90,00	(90,00)

Resumo

ATIVO	193.131,41	PASSIVO	210.527,07
CONTAS DE RESULTADO	17.395,66		
Total dos débitos	4.895.342,76	Total dos créditos	4.895.342,76
Diferença entre débito e crédito		0,00	
Prejuízo do exercício		(17.395,66)	



ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR
CNPJ: 82.509.183/0001-30



Valores em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

	2019	2018
RECEITAS OPERACIONAIS		
Com Restrição	709.376,79	492.335,74
Programa (Atividades) de Educação	347.275,60	180.100,00
Programa (Atividades) de Assistência Social	215.277,97	196.297,40
Gratuidades	146.823,22	115.938,34
Sem Restrição	646.305,84	472.918,22
Rendimentos Financeiros	186,58	257,31
Transferência da Irmandade	563.609,41	452.626,79
Outros Recursos Recebidos	82.509,85	20.034,12
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
Com Programas	(709.376,79)	(492.335,74)
Educação	(347.275,60)	(180.100,00)
Assistência Social	(215.277,97)	(196.297,40)
Previdência Social	(146.823,22)	(115.938,34)
RESULTADO BRUTO	646.305,84	472.918,22
DESPESAS OPERACIONAIS		
Administrativas	(660.658,70)	(417.590,12)
Salários e Provisões	(450.258,47)	(310.950,72)
Encargos Sociais e Provisões	(101.647,72)	(36.017,80)
Impostos e Taxas	(6.496,77)	(6.803,65)
Serviços Sociais	(49.054,51)	(46.847,93)
Manutenção	(14.942,25)	(16.970,02)
Transferências p/ Irmandade	(38.258,98)	-
Outras despesas/receitas operacionais	(3.042,80)	(23.844,67)
RESULTADO DE OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	-	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(17.395,66)	31.483,43

PAULO TEIXEIRA DO VALLE PEREIRA
PROVEDOR
CPF 439.869.869-87

MAURO REIS NOGUEIRA
CONTADOR
CPF: 888.742.069-68
CRC: 1SC 030874/O-6



ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Valores em R\$



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2019

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2017	17.336,72	-	-	23.069,73	40.406,45
Ajuste do Imobilizado	-	-	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	31.483,43	31.483,43
Saldo em 31/12/2018	40.406,45	-	-	31.483,43	71.889,88
Ajuste do Imobilizado	-	-	-	-	-
Déficit do Exercício	-	-	-	(17.395,66)	(17.395,66)
Saldo em 31/12/2019	71.889,88	-	-	(17.395,66)	54.494,22

PAULO TEIXEIRA DO VALLE PEREIRA
PROVEDOR
CPF 439.869.869-87

MAURO REIS NOGUEIRA
CONTADOR
CRC: 1SC030874/O-6
CPF: 888.742.069-68

**ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR - APMT****CNPJ: 82.509.183/0001-30**

Valores em R\$

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA EM 31/12/2019

	2019	2018
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do Período	(17.395,66)	31.483,43
Ajuste do Imobilizado	-	-
Superávit (Déficit) Ajustado	(17.395,66)	31.483,43
Diminuição (Aumento) nos Ativos		
Contas a Receber	-	-
Adiantamentos	13.557,27	10.398,73
Despesas Antecipadas	(53,02)	621,57
Aumento (Diminuição) nos Passivos		
Fornecedores	(11.965,17)	18.882,95
Obrigações Tributárias	(27,43)	1,29
Obrigações com Empregados	31.395,70	(24.684,65)
Contas a Pagar	-	78,60
Subvenções/Assist. Governamental a Realizar	(1.423,37)	(21.957,31)
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Operacionais	14.088,32	14.824,61
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Recebimentos pela Venda de Imobilizado	-	-
Pagamentos pela Compra de Imobilizado	(14.838,73)	(2.607,50)
Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades de Investimentos	(14.838,73)	(2.607,50)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimentos de Empréstimos	-	-
Pagamentos de Empréstimos	-	-
Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades de Financiamentos	-	-
Aumento (Diminuição) Líquido no Caixa e Equivalentes de Caixa	(750,41)	12.217,11
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	58.896,43	46.679,32
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	58.146,02	58.896,43

PAULO TEIXEIRA DO VALLE PEREIRA
PROVEDOR
CPF 439.869.869-87

MAURO REIS NOGUEIRA
CONTADOR

Notas explicativas às demonstrações financeiras**Em 31 de dezembro de 2019**

Valores Expressos em R\$

01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR – APMT é uma Sociedade Civil, com personalidade jurídica de direito privado, de fins não lucrativos, de caráter beneficente de assistência social, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, com atividades preponderantes na Assistência social e Educação, conforme Estatuto Social: Título de Utilidade Pública Federal Decreto nº 50.517/61; Título de Utilidade Pública Estadual de acordo com a Lei nº 4.705 de 19 de abril de 1972; Utilidade Pública Municipal Lei 1.048 de 09 de dezembro de 1971; Inscrição nos conselhos de direito: Municipal de Assistência Social Registro 066/2012; Municipal da Criança e do Adolescente registro 013/2002 do município onde atua. De acordo com seu Estatuto a Entidade tem a finalidade promocional e beneficente, fundada em 12 de julho de 1971 e assumida pela Irmandade, conforme Protocolo de Compromisso firmado em 28 de maio de 1977; difusão das atividades esportivas e culturais, como meio de educação e integração à comunidade, dos adolescentes e de seus familiares; a promoção de ações em defesa do meio ambiente e integração das crianças; a manutenção de outras obras assistenciais, sociais e programas, incluídos os já existentes como o Núcleo Arte e Educação e Núcleo de Formação e Trabalho e outras que venham a ser criadas ou encampadas, destinadas à proteção da criança e adolescente em situação de risco social, necessitados de amparo e acompanhamento.

02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 no que se refere aos aspectos da elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, conforme Resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, e demais Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das Entidades sem fins lucrativos.

03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC 1.330/11 (ITG 2000)

A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos. Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Livro Diário” que é posteriormente registrado no Cartório de Registro Civil das Pessoas Jurídicas do município de Florianópolis. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, papéis, registros e outros que



Notas explicativas às demonstrações financeiras**Em 31 de dezembro de 2019**

Valores Expressos em R\$

apoiam ou compõem a escrituração contábil, sendo esta hábil e revestida de todas as formalidades capazes de assegurar sua exatidão e mantida em boa ordem.

04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

4.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa: Os valores contabilizados neste subgrupo representam os valores em espécie no caixa e os depósitos à vista em conta bancária.

4.2 - Aplicação de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

4.3 - Ativos circulantes e não circulantes. – Contas a receber – As contas a receber das empresas conveniadas são registradas pelo valor faturado.

4.4 - Imobilizado – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção.

4.5 - Obras em Andamento: As construções em andamento são constituídas pelo custo do projeto, aquisições de materiais, mão de obra de terceiros, mão de obra própria e encargos.

4.6 - Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial.

4.7 - Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

4.8 - As Despesas e Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

4.9 - Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços (quando existem) são mensuradas pelo valor acordado em contrato e efetivamente recebidas ou a receber, sendo reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados.

05 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. Em 31/12/2017 foi feito inventário dos bens, os quais foram trazidos a valor justo ("fair value"), que pode ser entendido como valor pelo qual um ativo pode ser negociado, ou um passivo liquidado, entre partes interessadas, conhecedoras do negócio e independentes entre si, com ausência de fatores que pressionem a liquidação da transação sem favorecimento entre as partes relacionadas.

A Entidade atende a Lei Nº 11.638/07, Resolução do CFC Nº 1.177/2009 (NBC TG 27) e Resolução do CFC Nº 1.330/10 (NBC TG 04).

A depreciação é calculada usando o método linear.

Parágrafo único - No ano de 2019 houve uma mudança de prática nas depreciações de acordo com a recontagem de todos os bens imobilizados da instituição.



Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2019

Valores Expressos em R\$

DEMONSTRAÇÃO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2019 E 31/12/2018

	Valor Contábil	
	2019	2018
Móveis e Utensílios	35.489,50	30.607,50
Máquinas e Equipamentos	40.043,00	37.233,00
Computadores e Periféricos	54.199,50	38.984,50
Instrumentos Musicais	11.591,00	11.591,00
	141.323,00	118.416,00

06 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

07 – SUBVENÇÕES A REALIZAR (PASSIVO CIRCULANTE)

Não há nesse subgrupo na rubrica denominada Subvenções/Assist. Governamental a realizar os repasses dos Órgãos Públicos que seriam baixadas no momento da Prestação de Contas a diferença entre os valores recebidos referentes a subvenções e as despesas já realizadas pela Entidade, apresentados em 2019. Aplica-se para as Atividades de Assistência Social e Educação.

08 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido (diminuído) do superávit ou déficit do exercício.

09 – AJUSTE A VALOR PRESENTE - Resolução do CFC Nº 1.151/09 (NBC TG 12)

Em cumprimento a Resolução CFC Nº 1.151/09 (NBC TG 12) e a Lei 11.638/07 a Entidade não efetuou o ajuste de valor presente das contas de Ativos e Passivos Circulantes, pois a sua Administração entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes.

10 – SUBVENÇÕES PÚBLICAS - Resolução CFC Nº 1.305/10 (NBC TG 07)

A Entidade recebeu recursos financeiros provenientes de convênios com órgãos públicos, com o objetivo principal de executar projetos e atividades conveniadas entre as partes, relacionadas aos objetivos estatutários da Entidade, sendo que estes valores são aplicados nas atividades previstas. A Instituição presta conta dos valores recebidos, ficando toda a documentação a disposição na sede da Entidade para quaisquer verificações das despesas realizadas. A Entidade atende aos requisitos da Resolução CFC nº 1.305/2010 que aprovou a NBC T 19.4 Subvenção e Assistência Governamentais, sendo os valores recebidos conforme quadro:

ÓRGÃO	Valor Total do Convênio	Realizado no Exercício
Subvenção Municipal	547.162,26	527.812,26
TOTAL	547.162,26	527.812,26

Notas explicativas às demonstrações financeiras**Em 31 de dezembro de 2019**

Valores Expressos em R\$

11 – RECEITAS (Resolução CFC Nº 1.187/09)

Em atendimento a Resolução do CFC Nº 1.187/09 que aprova a NBC TG 30, as atividades de prestação de serviços são mensuradas pela contraprestação recebida ou a receber conforme quadro abaixo:

RECEITA	EM (R\$)
Atividade Educacional	347.275,60
Atividade Assistência Social	215.277,97
Projeto – Jiu Jitsu	10.131,84
Convênio Justiça Federal	17.855,00
Rendas de Aplicações Financeiras	186,58
Reembolso – PIS	53.331,22
Demais Receitas	1.191,79

12 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e esforço na execução de ações realizadas na Entidade. O montante desse serviço prestado está acumulado no demonstrativo da Irmandade do Divino Espírito Santo – IDES, que é a entidade mantenedora da Promenor, foi calculado com base nas horas efetivamente dedicadas e pelo valor de mercado correspondente a atividade.

13 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O déficit do exercício de 2019 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

14 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC nº 1.152/2009, que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. A Entidade optou pelo método indireto.

15 – COBERTURA DE SEGUROS

A Entidade adota a política de contratar cobertura de seguros contra incêndios e risco diversos para os bens do ativo imobilizados por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros. Os valores segurados da Entidade foram contratados de acordo com valor de mercado dos bens e previamente apreciados pela Diretoria.

16 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

A Entidade não recebeu doações de pessoas físicas no exercício de 2019.



Notas explicativas às demonstrações financeiras**Em 31 de dezembro de 2019**

Valores Expressos em R\$

17 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENÇÃO)

A Entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, portanto, usufrui da Isenção das Contribuições Sociais de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº 8.212/91, sendo que no Exercício de 2019, foi de R\$ 146.823,22 e no Exercício 2018, foi de R\$ 115.938,34 conforme percentuais e valores abaixo demonstrados:

RUBRICA	2019	2018
20% sobre folha de salários, autônomos e contribuintes individuais.	115.155,47	90.930,44
RAT/SAT (1%)	5.757,77	4.544,78
Terceiros (4,5%)	25.909,98	20.463,12
TOTAL	146.823,22	115.938,34

18 – RENOVAÇÃO DO CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – CEBAS.

A Entidade possui Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), de acordo com o artigo 18 da Lei nº 8.742 de 7/12/1993 e, de acordo com o artigo 55 da Lei nº 8.212 de 24/07/1991 e, Decreto nº 752, de 16/02/1993 e Decreto nº 1.038 de 7/01/1994, ASSEGURA a validade, pelo processo nº 246.714/73 em 01/09/1973, por ter sido renovado através da Resolução nº 110 de 10/05/1999, publicada no Diário Oficial da União em 11/05/1999, Seção I, julgando o Processo nº 44006.007394/97-49.

Encontra-se REGISTRADO no Conselho Nacional de Assistência Social conforme Processo nº 224.271/72-70, DEFERIDO em Sessão realizada no dia 02/08/1972 e RECADASTRADO, através da Resolução nº 58 de 30/04/1997, publicada no Diário Oficial da União em 05/05/1997, Seção I, julgando o Processo nº 28995.000689/94-35.

Em 11 de junho de 2018 foi deferido a Renovação da certificação de entidade de assistência social protocolado sob nº 71000.028352/2018-13 com validade até 26/04/2023, devidamente publicado no Diário Oficial da União, Seção I.

19 – FORMA COMO A INSTITUIÇÃO BUSCA SUA CONDIÇÃO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – CEBAS.

De acordo com o que preconiza o Estatuto da Criança e do Adolescente, a Lei da Aprendizagem e Missão Institucional. Neste sentido em atendimento a Resolução do CNAS Nº 109/09 e Decreto Nº 6.308/07, exerceu suas atividades conforme a Tipificação Nacional dos Serviços Sócio assistenciais e Educacionais, executando suas ações de forma continuada, permanente, planejada e gratuita, aos usuários em situação de risco (vulnerabilidade social e pessoal), no atendimento ao desenvolvimento dos seus objetivos institucionais.

No que tange a atuação na Assistência Social e Educação, a Entidade atua na Proteção Social Especial de Baixa Complexidade, prestando serviços sócioeducativo para crianças e

Notas explicativas às demonstrações financeiras**Em 31 de dezembro de 2019**

Valores Expressos em R\$

adolescentes de 6 a 14 anos ambos os sexos por meio de ações pedagógicas e afirmativas que valorizam a diversidade, a inclusão e desenvolvimento social, tendo como foco a arte e esporte, mediados pelas atividades de dança, apoio pedagógico, artes cênicas, artes plásticas, música, coro, esportes, informática. Para a faixa etária de 14 a 17 anos e 11 meses a Entidade atua na inserção desses jovens no mercado de trabalho assegurando seus direitos trabalhistas e de cidadão, oportunizando o aprendizado profissional e a inclusão participativa, organizativa e crítica no contexto social. Acompanha e qualifica continuamente o adolescente aprendiz a fim de que utilizem no processo de trabalho os conhecimentos e habilidades adquiridos na formação.

Abaixo quadro demonstrativo do número de atendimento por atividades realizadas:

SERVIÇOS DESENVOLVIDO S	AÇÕES DESENVOLVIDA S	2019		2018	
		Funcionário s	Atendimento s	Funcionário s	Atendimento s
PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	NUCLEO ARTE E EDUCAÇÃO	12	211	14	154
	SUBTOTAL	12	211	14	154
TOTAL: ATENDIMENTOS E PESSOAS ATENDIDAS		12	211	14	154

20 – GRATUIDADES CONCEDIDAS CUSTEADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS

Em cumprimento a Resolução CFC nº 1409/12 que aprova a ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, a Instituição contabiliza de forma segregada as gratuidades concedidas conforme apresentado na Demonstração do Resultado do Período, separadas em contas com restrição (São todas aquelas representadas através das prestações de contas junto ao Governo sendo que o mesmo não subsidia todas as despesas incorridas especificamente por projeto) e sem restrição (são aquelas oriundas de Receitas de Serviços, Doações, Receitas de Promoções e Eventos, Aplicações Financeiras que irão subsidiar a contrapartida institucional de cada projeto). As Receitas de Serviços são decorrentes da atuação com o curso para Jovens Aprendizes, enquanto os Rendimentos com as Aplicações Financeiras são destinados ao pagamento de férias, 13º Salários, rescisões e provisionamento dos Processos Trabalhistas.

21 – PROCESSOS JUDICIAIS EM ANDAMENTO

De acordo com Assessoria Jurídica, não existem Processos Trabalhistas em andamento.



Notas explicativas às demonstrações financeiras**Em 31 de dezembro de 2019**

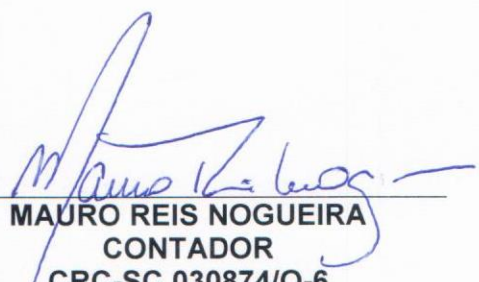
Valores Expressos em R\$

22 – DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA E DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN

- a. A Entidade aplica integralmente o seu eventual resultado líquido na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme previsto em seu Estatuto, art. 14°;
- b. Os dirigentes, conselheiros, ou associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente; a Entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto no seu Estatuto Social, art. 2º;
- c. A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades intrínsecas e extrínsecas que asseguram sua exatidão, conforme mencionado na Nota 03.

Florianópolis/SC, 31 de dezembro de 2019.

PAULO TEIXEIRA DO VALLE PEREIRA
PROVEDOR
CPF 439.869.869-87



MAURO REIS NOGUEIRA
CONTADOR
CRC-SC 030874/O-6
CPF 888.742.069-68