

FUNDAÇÃO JULITA

*Demonstrações Financeiras referentes ao exercício
findo em 31 de dezembro de 2019 e
Relatório dos Auditores Independentes*

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 – 3
Balanços patrimoniais	4 - 5
Demonstrações de resultado	6
Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social	7 – 13
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	14
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	15
Notas explicativas às demonstrações financeiras	16 - 34

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores da
FUNDAÇÃO JULITA
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **FUNDAÇÃO JULITA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **FUNDAÇÃO JULITA** em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 03 de abril de 2020.

FUNDAÇÃO JULITA

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

ATIVO	Nota	2019	2018
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa – sem restrição		5.636	121.793
Caixa e equivalentes de caixa – com restrição		62.976	42.228
Aplicações financeiras – sem restrição	3.1	252.739	106
Aplicações financeiras – com restrição	3.2	1.074.197	978.915
Valores a Receber	4	63.285	73.372
Alugueis a Receber	5	35.400	36.920
Depósitos em juízo		-	9.689
Outros ativos circulantes	6	21.386	19.835
Total ativo circulante		1.515.619	1.282.858
NÃO CIRCULANTE			
Valores a receber longo prazo		-	6.000
Propriedades para investimentos	7	2.699.793	2.699.793
Imobilizado líquido	8	1.841.852	1.936.796
Intangível		1.133	1.133
Total ativo não circulante		4.542.778	4.643.722
TOTAL DO ATIVO		6.058.397	5.926.580

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

**Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

PASSIVO		2019	2018
CIRCULANTE			
Fornecedores		22.973	104.521
Obrigações trabalhistas e sociais	9	392.444	341.333
Obrigações fiscais		10.974	15.520
Apropriações trabalhistas	10	176.194	140.487
Empréstimos	11	-	130.000
Fundo provisionado	12	775.837	708.041
Projetos a desenvolver	13	122.135	314.794
Total passivo circulante		1.500.557	1.754.696
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio líquido	14	4.557.840	4.171.884
Total do patrimônio líquido		4.557.840	4.171.884
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.058.397	5.926.580

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

Demonstração do Resultado
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais

	Nota	2019	2018
Subvenções e convênios específicos	15	4.814.640	4.246.224
Parcerias privadas	16	1.180.654	1.274.110
Taxas Administrativas	17	71.771	54.949
Aluguéis	18	622.007	639.591
Donativos		561.608	352.025
Eventos e promoções		316.871	261.575
Receitas financeiras		13.596	13.567
Serviços voluntários	25	504.888	427.175
Nota Fiscal Paulista		234.259	17.370
Recuperação de Despesas		142.987	-
Outras receitas		-	12.150
Total das receitas		8.463.281	7.298.736
Salários e encargos		(5.358.174)	(4.566.460)
Administrativas e gerais		(1.104.491)	(1.033.878)
Alimentação		(670.593)	(605.532)
Depreciação		(184.034)	(186.312)
Despesas com eventos		(70.554)	(61.620)
Conservação e reparos		(161.027)	(236.778)
Tributárias		(4.232)	(11.973)
Financeiras		(19.332)	(32.965)
Serviços voluntários	25	(504.888)	(427.175)
Total das despesas		(8.077.325)	(7.162.693)
Superávit do exercício		385.956	136.043

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

**Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	2019	2018
RECEITAS		
RECEITAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		
Convênios/Parcerias		
Recursos Públicos	2.157.241	1.813.409
Recursos Privados (*Nota 20)	1.180.654	883.595
Total	3.337.895	2.697.004
Doações		
Doações de Pessoas Físicas	11.789	69.544
Doações de Pessoas Jurídicas	60.000	-
Total	71.789	69.544
Receitas Financeiras		
Fundos de Investimento	5.760	1.908
Poupança	-	4.239
Total	5.760	6.147
Outras Receitas		
Receitas com eventos e bazar	33.891	46.297
Taxas Administrativas	71.771	54.949
Serviços Voluntários	324.038	254.950
Total	429.700	356.196
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		
Despesas Empregatícias		
Salários	(1.568.846)	(1.311.320)
13º Salário	(139.716)	(116.450)
Férias	(205.706)	(148.563)
Encargos Sociais	(181.684)	(149.685)
Planos de Saúde e Seguros	(117.265)	(93.937)
Vale Transporte	(76.427)	(54.011)
Vale Alimentação	(67.376)	(52.646)
Total	(2.357.020)	(1.926.612)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

**Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

(Continuação)

	2019	2018
Despesas Administrativas		
Água, Energia Elétrica, Telefone e Internet.	(141.860)	(139.202)
Auxílios Diversos	(98.493)	(1.049)
Bens de Valores Irrelevantes	-	(1.759)
Bolsa Auxílio	(11.313)	-
Cursos de formação	-	(3.120)
Depreciações e Amortizações	(19.885)	(10.156)
Eventos	(675)	(534)
Locação de Equipamentos	(8.755)	(19.636)
Medicina e segurança do trabalho	(3.227)	(6.325)
Saídas Pedagógicas	-	(14.370)
Seguros	(353)	(154)
Serviços Profissionais	(160.806)	(121.105)
Softwares e Sistemas	(9.721)	(1.146)
Total	<u>(455.088)</u>	<u>(318.556)</u>
Despesas com Consumos Diversos		
Alimentação	(541.686)	(487.613)
Condução e Transporte	(14.477)	(4.055)
Conservação e Reparos	(25.309)	(45.246)
Copa e Cozinha	-	(328)
Despesas com anúncios	(650)	-
Farmácia	-	(810)
Impressos e Materiais de Escritório	(16.238)	(9.930)
Limpeza e Higiene	(44.991)	(53.600)
Materiais diversos	(24.206)	(15.851)
Material Pedagógico	(8.867)	(6.805)
Uniformes e vestimentas	(1.788)	(1.654)
Total	<u>(678.212)</u>	<u>(625.892)</u>
Despesas Financeiras		
Acréscimos sobre pagamentos em atraso	-	(221)
Impostos sobre aplicação	-	(673)
Tarifa Bancária	(1.055)	(6.171)
Total	<u>(1.055)</u>	<u>(7.065)</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

**Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

(Continuação)

	2019	2018
Outras Despesas		
Voluntários	(324.038)	(254.950)
Total	(324.038)	(254.950)
Resultado com Atividade de Assistência Social	29.731	(4.184)
RECEITAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO		
Convênios/Parcerias		
Recursos Públicos	2.657.399	2.432.815
Total	2.657.399	2.432.815
Receitas Financeiras		
Fundos de Investimento	4.503	5.200
Poupança	-	818
Descontos obtidos	-	123
Total	4.503	6.141
Outras Receitas		
Receitas com eventos e bazar	11.521	-
Serviços Voluntários	22.200	21.450
Total	33.721	21.450
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO		
Despesas Empregatícias		
Salários	(1.389.164)	(1.336.716)
13° Salário	(126.759)	(119.369)
Férias	(181.469)	(158.826)
Encargos Sociais	(202.984)	(164.295)
Planos de Saúde e Seguros	(81.694)	(78.261)
Vale Transporte	(22.995)	(17.910)
Total	(2.005.065)	(1.875.377)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

**Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

(Continuação)

	2019	2018
Despesas Administrativas		
Água, Energia Elétrica, Telefone e Internet.	(102.207)	(98.556)
Bens de Valores Irrelevantes	(1.324)	(1.620)
Cursos de formação	-	(900)
Depreciações e Amortizações	(24.580)	(21.333)
Despesas com processos	(8.479)	(53.472)
Eventos	-	(7.050)
Locação de Equipamentos	(4380)	-
Medicina e segurança do trabalho	(3.557)	(3.458)
Saídas Pedagógicas	-	(1.700)
Serviços Profissionais	(37.094)	(36.396)
Softwares e Sistemas	(7.839)	(2.412)
Total	<u>(189.460)</u>	<u>(226.897)</u>
Despesas com Consumos Diversos		
Alimentação	(127.088)	(110.218)
Condução e Transporte	(2.264)	-
Conservação e Reparos	(123.182)	(175.890)
Copa e Cozinha	(16.664)	(7.544)
Farmácia	(169)	(112)
Impressos e Materiais de Escritório	(22.160)	(14.665)
Limpeza e Higiene	(101.809)	(58.827)
Material Pedagógico	(69.990)	(88.490)
Uniformes e vestimentas	(14.949)	(5.014)
Total	<u>(478.275)</u>	<u>(460.760)</u>
Despesas Financeiras		
Acréscimos sobre pagamentos em atraso	(17)	(1.381)
Impostos sobre aplicação	-	(797)
Tarifas Bancárias	(606)	(1.948)
Total	<u>(623)</u>	<u>(4.126)</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

**Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

(Continuação)

	2019	2018
Outras Despesas		
Voluntários	(22.200)	(21.450)
Total	(22.200)	(21.450)
Resultado com Atividades de Educação	-	(128.204)
ATIVIDADES DA ADMINISTRAÇÃO / SEDE		
RECEITAS ADMINISTRAÇÃO / SEDE		
Receitas Administrativas		
Recursos Privados	-	390.515
Receitas com eventos e bazar	271.457	215.278
Doações Pessoa Jurídica	366.763	183.501
Doações Pessoa Física	123.058	98.980
Total	761.278	888.274
Receitas Financeiras		
Fundos de Investimento	2513	543
Desconto obtido	-	736
Juros e multas	820	-
Total	3.333	1.279
Receitas Patrimoniais		
Aluguéis	622.007	639.591
Total	622.007	639.591
Outras Receitas		
Recuperação de Despesas	142.987	-
Serviços Voluntários	158.650	150.775
Nota Fiscal Paulista	234.259	17.370
Ganho na alienação de bens	-	12.150
Total	535.896	180.295

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

FUNDAÇÃO JULITA

**Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

(Continuação)

	2019	2018
DESPESAS ADMINISTRAÇÃO / SEDE		
Despesas Empregatícias		
Salários	(702.293)	(555.939)
13º Salário	(64.779)	(53.401)
Férias	(92.849)	(79.705)
Encargos Sociais	(90.631)	(61.610)
Planos de Saúde e Seguros	(18.904)	(9.631)
Vale Transporte	(6.617)	(3.610)
Vale Alimentação	(225)	(575)
Total	<u>(976.298)</u>	<u>(764.471)</u>
Despesas Administrativas		
Água, Energia Elétrica, Telefone e Internet.	(1.862)	(1.123)
Auxílios Diversos	(4.880)	(1.536)
Bens de Valores Irrelevantes	(959)	(605)
Cartórios	(4.475)	(3.117)
Correios	(690)	(467)
Cursos de formação	(825)	(2.932)
Depreciações e Amortizações	(139.570)	(154.823)
Eventos	(69.879)	(142.681)
Locação de Equipamentos	(4.228)	(3.820)
Medicina e segurança do trabalho	(5.292)	(2.767)
Seguros	(6.619)	(6.714)
Serviços Profissionais	(76.828)	(115.562)
Softwares e Sistemas	(19.696)	(6.743)
Veículos	(835)	-
Total	<u>(336.638)</u>	<u>(442.890)</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

(Continuação)

	2019	2018
Despesas com Consumos Diversos		
Alimentação	(1.819)	(7.701)
Condução e Transporte	(30.893)	(22.699)
Conservação e Reparos	(12.535)	(15.642)
Despesas com anúncios	(20080)	(659)
Farmácia	(1.831)	(1.168)
Impressos e Materiais de Escritório	(5036)	(741)
Limpeza e Higiene	(741)	(515)
Total	(72.935)	(49.125)
Despesas Tributárias		
Outros impostos e taxas	(4.114)	(11.575)
TFA e TFE	-	(398)
Total	(4.114)	(11.973)
Despesas Financeiras		
Acréscimos sobre pagamentos em atraso	(185)	(1.678)
Impostos sobre aplicação	(1295)	(987)
Tarifa Bancária	(16.174)	(19.109)
Total	(17.654)	(21.774)
Outras Despesas		
Voluntários	(158.650)	(150.775)
Total	(158.650)	(150.775)
Resultado Sede	356.225	268.431
TOTAL DE RECEITAS	8.463.281	7.298.736
TOTAL DE DESPESAS	(8.077.325)	(7.162.693)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	385.956	136.043

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

**Demonstrações das mutações do patrimônio social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais**

	<u>Patrimônio</u>	<u>Ajuste de</u> <u>Avaliação</u> <u>Patrimonial</u>	<u>Superávit/</u> <u>Déficit</u>	<u>Total do</u> <u>Patrimônio</u> <u>Líquido</u>
	<u>Social</u>			
SALDO EM 31/12/2017	2.165.118	-	-	2.165.118
Superávit do período	-	-	136.043	136.043
Fundo provisionado	-	-	(602.906)	(602.906)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	2.473.629	-	2.473.629
Transferência para fundo social	(466.863)		466.863	-
SALDO EM 31/12/2018	1.698.255	2.473.629	-	4.171.884
Superávit do período	-	-	385.956	385.956
Transferência para fundo social	385.956		(385.956)	-
SALDO EM 31/12/2019	2.084.211	2.473.629	-	4.557.840

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

Demonstrações do fluxo de caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

	2019	2018
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (déficit) do exercício	385.956	136.043
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	184.034	186.312
Fundo provisionado	-	(602.906)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	2.473.629
Baixas de Ativo Imobilizado	-	226.164
Perdas (ganhos) sobre o ativo imobilizado	-	2.250
Redução (aumento) do ativo		
Aplicações financeiras	(347.915)	(226.938)
Parceria a receber	10.087	4.463
Adiantamentos	-	48
Contas a receber	6.106	(8.197)
Despesas antecipadas	(397)	(8.521)
Impostos a recuperar	260	246
Depósitos em juízo	9.689	(9.689)
Propriedades para investimento	-	(2.699.793)
Aumento (redução) do passivo		
Obrigações sociais, trabalhistas e fiscais	82.272	(86.470)
Fundo provisionado	67.796	708.041
Projetos a desenvolver	(192.659)	314.794
Outras contas a pagar	(81.548)	(131.691)
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	123.681	277.785
Atividades de financiamentos		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	(130.000)	130.000
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos	(130.000)	130.000
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado	(89.090)	(470.612)
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(89.090)	(470.612)
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	(95.409)	(62.827)
Caixa e equivalentes no início do período	164.021	226.848
Caixa e equivalentes no fim do período	68.612	164.021
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	(95.409)	(62.827)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO JULITA

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Julita é uma instituição sem fins econômicos e lucrativos, criada em Assembleia Geral realizada em 06 de dezembro de 1951, e sua escritura pública de constituição foi lavrada nas notas do 11º Tabelião de São Paulo e registrada sob o nº 3.905 em 16 de setembro de 1952, no 1º Cartório de Registro de Títulos e Documentos. Seu foco de operação está direcionado para a promoção do desenvolvimento social, atuando em atender crianças, jovens e famílias em situação de vulnerabilidade social por meio de ações socioeducativas que promovam o exercício da cidadania.

São finalidades institucionais estatutárias:

- a) Atender famílias carentes;
- b) Manter creche e projetos educacionais para crianças e jovens carentes;
- c) Proporcionar educação moral, ambiental, profissional, cultural e esportiva;
- d) Construir, se os recursos o permitirem, prédio para os projetos educacionais, centros recreativos, de esportes e culturais.

Por se tratar de uma Fundação, anualmente a “Julita” passa por uma avaliação de anuência do Conselho Curador e do Ministério Público (Curadoria de Fundações da Capital).

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da Fundação.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As despesas da Fundação são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais, fiscais e contábeis.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa. A Administração utilizou as melhores informações disponíveis nas datas de encerramento dos exercícios, bem como a experiência de eventos passados e/ou correntes, considerando, ainda, pressupostos relativos a eventos futuros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Fundação revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Apuração do déficit ou superávit do exercício

O déficit ou superávit do exercício é apurado pelo regime de competência. As receitas provenientes de contribuições são reconhecidas pelo regime de competência, tendo como base as contribuições mensais e anuais definidas no estatuto social e corrigidas conforme Assembleia Geral.

Receitas operacionais da atividade - são resultantes de contribuições, subvenções de entidades privadas e públicas, e estão registradas pelo regime de competência. As receitas de doações são originadas de pessoas físicas e jurídicas em datas e valores variáveis, sendo registradas contabilmente quando recebidas em virtude da impossibilidade de precisão de valores e datas de recebimento e aplicadas em projetos sociais que a Fundação desenvolve.

Despesas operacionais da atividade - os gastos com projetos realizados nas atividades-fim da Fundação, os gastos com pessoal e demais gastos administrativos são apurados em conformidade com o regime de competência do exercício.

f) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista, contas poupança e aplicações financeiras, de liquidez imediata com baixo risco de variação no valor de mercado e considerada como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços que não excedem o seu valor de mercado ou de realização com base no regime de competência.

Contas a receber

Os valores de contas a receber são contabilizados considerando o regime de competência e suas operações.

Imobilizado

O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição e com suas respectivas depreciações e ajustes ao seu valor de recuperação (valor em uso), se aplicável. A depreciação é calculada pelo método linear a taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimada dos bens

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Fundação não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2019.

g) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do Balanço Patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

h) Gratuidades e Assistência Social

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e o decreto n.º 8.242/14. As gratuidades estão demonstradas nas contas de despesas respaldadas com documentação hábil e respectivas planilhas, observando que todos os recursos utilizados nas despesas realizadas tiveram 100% de seu valor revertido nas gratuidades no âmbito das áreas de atuação da Fundação.

i) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência

j) Aplicação de recursos

Os recursos da Fundação foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – SEM RESTRIÇÃO

	2019	2018
Banco do Brasil c/a 13.708-1	236.498	106
Banco do Brasil c/a 30.103-5	16.241	-
Total	252.739	106

3.2. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – COM RESTRIÇÃO

	2019	2018
Banco do Brasil c/a 47.225-5 - IGMK	3.840	3.713
Banco do Brasil c/a 47.226-3 - CEI	177.449	203.270
Banco do Brasil c/a 47.227-1 - CCA	-	397
Banco do Brasil c/a 47.228-X - CJ	-	5.096
BB c/a 47.753-2 Centro Esporte - FUMCAD	35.570	-
BB c/a 5.628-6 Ipêzinho - FUMCAD	17.389	-
BB c/p 30.103-5-FUMCAD Criando Habitats	25.516	13.498
Banco do Brasil c/p 44.538-X - CEI PNAE	171	13.679
Banco do Brasil c/p 47.226-3 - CEI	751.691	703.118
Banco do Brasil c/p 47.227-1 - CCA	2.333	-
Banco do Brasil c/p 47.741-9 - NCI	21.813	4.923
BB c/p 47.753-2 Centro Esporte - FUMCAD	37.074	31.221
BB c/p 5.628-6 Ipêzinho - FUMCAD	1.351	-
Total	1.074.197	978.915

4. VALORES A RECEBER

	2019	2018
Honda HSS	40.602	37.500
Honda HDA	20.784	34.025
Vermont TI e Call Center	1.899	1.847
Total	63.285	73.372

5. ALUGUÉIS A RECEBER

	2019	2018
Aluguel Claro (Embratel)	7.237	6.757
Aluguel Nextel	8.163	9.163
Aluguel Moema	20.000	21.000
Total	35.400	36.920

6. OUTROS ATIVOS

	2019	2018
IRRF a Compensar	41	300
Seguros a Apropriar	5.204	6.355
IRRF Antecipados	9.926	8.380
Outros Valores a Receber	6.215	4.800
Total	21.386	19.835

7. PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS

O imóvel situado na Rua Bem te vi, nº 280, Moema, encontra-se registrado em propriedades para investimento no montante de R\$ 2.699,793 conforme orientação do CPC 28 (Propriedade para Investimento), visto que a Fundação utiliza o imóvel apenas para locação a terceiros.

A Fundação adota o método de valor justo para melhor refletir o seu negócio e por entender que é a melhor informação para análise de mercado. O valor justo dos terrenos e da edificação mencionados acima está suportado por laudos de avaliação elaborados por avaliadores independentes. A periodicidade de avaliação a valor justo das propriedades para investimento é anual.

8. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

Bens sem Restrição	Valor Bens 31/12/2018	Depr./ Amort. 31/12/2018	Saldo 31/12/2018	Aquisição	Valor Bens 31/12/2019	Depr./ Amort. Anual	Depr./ Amort. Acumulada	Saldo 31/12/2019
Imóveis	659.629,66	(131.912,76)	527.716,90	-	659.629,66	(26.382,60)	(158.295,36)	501.334,30
Veículos	67.188,52	(65.245,56)	1.942,96	-	67.188,52	(1.942,96)	(67.188,52)	-
Polo Cultural	191.087,07	(158.251,17)	32.835,90	-	191.087,07	(11.131,02)	(169.382,19)	21.704,88
Móveis / Utensílios	263.226,62	(172.358,77)	90.867,85	-	263.226,62	(25.372,59)	(197.731,36)	65.495,26
Biblioteca	82.311,40	(18.094,20)	64.217,20	-	82.311,40	(3.618,84)	(21.713,04)	60.598,36
Informática / Comunicação	111.873,45	(88.882,46)	22.990,99	-	111.873,45	(13.506,17)	(102.388,63)	9.484,82
Máquinas / Equipamentos	109.444,55	(73.234,73)	36.209,82	-	109.444,55	(7.780,65)	(81.015,38)	28.429,17
Instalações	236.761,22	(118.374,60)	118.386,62	-	236.761,22	(23.674,92)	(142.049,52)	94.711,70
Benfeitorias	850.007,09	(14.028,31)	835.978,78	1.265,00	851.272,09	(34.047,48)	(48.075,79)	803.196,30
Total sem Restrição	2.571.529,58	(840.382,56)	1.731.147,02	1.265,00	2.572.794,58	(147.457,23)	(987.839,79)	1.584.954,79

Bens com Restrição	Valor Bens 31/12/2018	Depr./ Amort. 31/12/2018	Saldo 31/12/2018	Aquisição	Valor Bens 31/12/2019	Depr./ Amort. Anual	Depr./ Amort. Acumulada	Saldo 31/12/2019
Móveis e Utensílios CEI	182.687,65	(50.924,24)	131.763,41	76.500,00	259.187,65	(18.751,64)	(69.675,88)	189.511,77
Informática e Comunicação CEI	29.141,20	(9.832,30)	19.308,90	-	29.141,20	(5.828,40)	(15.660,70)	13.480,50
Móveis e Utensílios FUMCAD	37.124,65	(8.211,97)	28.912,68	-	37.124,65	(3.712,44)	(11.924,41)	25.200,24
Informática e Comunicação FUMCAD	34.816,15	(9.151,81)	25.664,34	11.325,00	46.141,15	(8.284,73)	(17.436,54)	28.704,61
Total com Restrição	283.769,65	(78.120,32)	205.649,33	87.825,00	371.594,65	(36.577,21)	(114.697,53)	256.897,12
Total Imobilizado	2.855.299,23	(918.503)	1.936.796	89.090	2.944.389	(184.034)	(1.102.537)	1.841.852

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

	2019	2018
Salários a Pagar	294.853	221.197
Rescisões a Pagar	-	3.244
INSS a Recolher	31.753	28.824
Contribuição Sindical a Recolher	1.675	-
FGTS a Recolher	39.946	32.383
PIS a Recolher	6.787	5.713
Pensão Alimentícia a Pagar	649	-
Processos Trabalhistas (*)	16.199	49.972
Autônomos a Pagar	582	-
Total	392.444	341.333

(*) Em 2019, houve o encerramento do processo trabalhista, no qual a Fundação foi sentenciada a pagar o montante de R\$ 54.451,18. O valor de R\$ 9.189,00 que se encontrava em depósito judicial mais o pagamento de R\$ 29.063,35 do dia 16/12/2019 foram utilizados para a baixa no valor da execução, restando apenas o valor de R\$ 16.198,83 a ser pago em 03 parcelas no próximo exercício.

10. APROPRIAÇÕES TRABALHISTAS

	2019	2018
Apropriação de Férias (*)	142.137	111.338
Encargos sobre Apropriação de Férias	34.057	29.149
Total	176.194	140.487

11. EMPRÉSTIMOS

Os empréstimos advindos do exercício anterior, com o Instituto Yandeh, inscrito no CNPJ sob nº 28.740.202/0001-99, no total de R\$ 130.000, foram liquidados pela Fundação no exercício de 2019.

12. FUNDO PROVISIONADO

Mensalmente a entidade deposita em conta-poupança específica, denominada Fundo Provisionado, o percentual aproximado de 21,57% sobre o total de suas despesas mensais com recursos humanos, cujos valores somente poderão ser utilizados para os pagamentos de encargos oriundos de rescisões trabalhistas e de despesas relativas à 13º salário e à remuneração de férias anuais acrescidas de 1/3 (um terço). Em 2019, o fundo provisionado teve a seguinte movimentação:

Saldo Anterior	708.041
(-) Custeio Despesas Previstas	(564.235)
(+) Rendimentos Financeiros	37.556
(+) Transferências Mensais	594.475
(=) Saldo Final	<u><u>775.837</u></u>

13. PROJETOS A DESENVOLVER

Referem-se a valores de recursos públicos e privados recebidos neste exercício, que serão aplicados em projetos ou devolvidos, no decorrer do período subsequente.

14. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido em 2019 passou de R\$ 4.171.884 para 4.557.840 decorrente do reconhecimento de R\$ 385.956 proveniente do superávit do exercício.

15. SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Durante os exercícios de 2019 e de 2018, a Fundação recebeu subsídios através de convênios firmados com órgãos municipais, cujos valores contabilizados em receita:

	2019	2018
Educação	2.657.399	2.432.815
Assistência Social	2.157.241	1.813.409
Total	<u><u>4.814.640</u></u>	<u><u>4.246.224</u></u>

16. PARCERIAS PRIVADAS

	2019	2018
Fundação Crespi-Prado	54.000	27.000
Fundação Elijass	-	297.800
Fundação Mapfre	116.119	108.164
Fundação Prada	84.583	45.000
Honda Serviços Financeiros	238.715	204.521
ICSHG - Instituto Credit Suisse Hedging-Griffo	106.465	106.465
IGMK - Instituto George Mark Klabin	104.896	102.812
Moto Honda da Amazônia	211.784	161.038
Fundação Itaú Social	-	92.716
Instituto Mahle	39.282	27.000
Arrow ECS Brasil	98.410	-
Parcerias com Pessoas Físicas	99.996	81.860
Demais Parceiros	26.404	19.734
Total	1.180.654	1.274.110

17. TAXAS ADMINISTRATIVAS

	2019	2018
Honda Serviços Financeiros	18.250	15.636
Moto Honda da Amazônia	15.728	11.959
Vermont TI e Call Center	23.007	26.979
Arrow ECS Brasil	3.434	-
SOUZA, CESCONE, BARRIEU & FLESCHE SOC. DE ADV.	7.290	-
Demais Taxas Administrativas	4.062	375
Total	71.771	54.949

Certificado e validado pelo Ministério do Trabalho e Emprego, o Programa Jovem Aprendiz da Fundação Julita realiza encaminhamento dos jovens aprendizes para empresas parceiras. Também promove o acompanhamento do jovem durante sua atuação como aprendiz, a fim de ajudá-lo em seu projeto de vida, na busca por caminhos mais assertivos por meio de planejamento, autoavaliação e autoconhecimento. E para suprir os custos operacionais e administrativos, incluindo RH que atua nesse programa é cobrado das empresas parceiras um “investimento financeiro”, ou seja, o pagamento de uma taxa administrativa. Para o Jovem Aprendiz não há nenhum desembolso financeiro para participar do Programa.

18. ALUGUÉIS

	2019	2018
Tores Imóvel - Jardim São Luís (a):		
Claro Brasil S.A.	284.042	269.065
Nextel Telecomunicações Ltda.	95.965	121.904
Imóvel - Moema (b)	242.000	248.622
Total	622.007	639.591

(a) Arrendamento de dois lotes de terrenos localizados no Jardim São Luís, em São Paulo, com a finalidade de instalação de equipamentos de telecomunicação, para as mantenedoras Claro Brasil S.A. e Nextel Telecomunicações Ltda.

(b) A Fundação também possui receita de aluguel proveniente de um imóvel localizado em Moema, em São Paulo, sendo o locatário pessoa física com a finalidade de instalação de restaurante.

19. GRATUIDADES

19.1. GRATUIDADES EM EDUCAÇÃO

Para atender os requisitos da legislação vigente a FUNDAÇÃO JULITA atendeu durante o exercício de 2019 e de 2018 um público alvo de crianças.

Projetos Assistenciais	2019			2018		
	Atendidos	Atendimentos	Valores em Reais	Atendidos	Atendimentos	Valores em Reais
Centro de Educação Infantil	335	335	2.695.623	335	335	2.588.610
Total	335	335	2.695.623	335	335	2.588.610

19.2. GRATUIDADES EM ASSISTÊNCIA SOCIAL

Para atender os requisitos da legislação vigente a FUNDAÇÃO JULITA atendeu durante o exercício de 2019 e de 2018 um público alvo de crianças, jovens, adultos e idosos conforme demonstrativo:

Projetos Assistenciais	2019			2018		
	Atendidos	Atendimentos	Valores em Reais	Atendidos	Atendimentos	Valores em Reais
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – Centro para Crianças e Adolescentes	210		994.475	290	-	930.889
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – Centro para Juventude	180		482.954	230	-	434.516
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – Núcleo de Convivência do Idoso	188		261.553	210	-	306.518
Programa Ipezinho	60		177.888	50	-	57.240
Escola Empreendedora	160		589.253	220	-	482.530
Atividades Multidisciplinares		5.154	1.309.289	-	5.712	921.382
Total	798	5.154	3.815.412	1.000	5.712	3.133.075

19.3. RESPONSABILIDADES DECORRENTES

EDUCAÇÃO

EDUCAÇÃO INFANTIL (CEI): Serviço de natureza educacional tem como objetivo contribuir para o processo de garantia dos direitos fundamentais das crianças de 4 meses a 3 anos e 11 meses e suas famílias, em especial no processo de aprendizagem educacional, proteção social, fortalecimento da cidadania e do desenvolvimento integral das crianças.

ASSISTÊNCIA SOCIAL

PROGRAMA IPEZINHO - Promover o desenvolvimento integral e global de crianças de 4 anos a 5 anos e 11 meses em situação de alta vulnerabilidade social e econômica, moradoras do Jardim São Luís, em complementaridade à escola formal.

CENTRO PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES (CCA): Oferecer proteção social às crianças e adolescentes de 6 anos a 14 anos e 11 meses em situação de vulnerabilidade e risco por meio de atividades que propiciem o desenvolvimento de suas potencialidades, favoreçam a construção do saber, aquisições para conquista da cidadania, protagonismo e fortalecimento de vínculos sociais e familiares.

CENTRO PARA A JUVENTUDE (CJ): Possibilitar espaço adequado à participação em atividades sociais e culturais, e de preparar adolescentes da região e de suas adjacências, possibilitando o conhecimento do mundo do trabalho. Atende jovens com idade entre 15 e 17 anos e 11 meses, tendo por foco a constituição do espaço de convivência a partir dos interesses, demandas e potencialidades dessa faixa etária.

ESCOLA EMPREENDEDORA: Formação técnica-profissionalizante nos cursos:

- **ASSISTENTE ADMINISTRATIVO:** Contribuir para a melhora da qualidade de vida e das condições de empregabilidade de jovens e adultos, de 16 a 29 anos, que vivem em situação de vulnerabilidade social, moradores do Jardim São Luís e bairros do entorno da Fundação Julita
- **GESTÃO PARA O COMÉRCIO:** Contribuir para a melhora da qualidade de vida e das condições de empregabilidade de jovens e adultos, de 16 a 29 anos, que vivem em situação de vulnerabilidade social, moradores do Jardim São Luís e bairros do entorno da Fundação Julita.
- **JOVEM APRENDIZ:** Promover e acompanhar a formação teórica e prática de iniciação profissional dos jovens de 14 a 24 anos de idade, moradores do bairro Jardim São Luís e entorno.

NÚCLEO DE CONVIVÊNCIA DO IDOSO (NCI): Oferecer atividades que contribuam no processo de envelhecimento saudável de idosos acima de 60 anos por meio de ações planejadas e sistematizadas, que propiciem melhoria da qualidade de vida, fortalecimento dos vínculos familiares e comunitários e resgate da dignidade e auto-estima do idosos, desenvolvendo suas habilidades e proporcionando a transformação individual e social, subsidiando trabalho com propostas de oficinas temáticas que possibilitam implantação de projetos que trabalhem as questões educacionais, culturais de lazer, de direito e assistência social.

ATIVIDADES MULTIDISCIPLINARES:

QUALIDADE DE VIDA: Visa a disseminação da importância da qualidade de vida no dia a dia de crianças, jovens e seus familiares. Através de atividades que tenham como o objetivo informar sobre prevenção, tratamento e controle de doenças; dependência química, psicopedagógica, e atendimento psicológico.

ESPORTE: Atende adolescentes e jovens de segunda à domingo, serve uma refeição (para cada período), de segunda-feira a domingo em dois períodos das 7h30 às 17h. O programa oferece oficinas esportivas com diversas modalidades tendo como objetivo a educação. Essas atividades acontecem nas 4 quadras poli esportivas da Fundação.

CULTURA: Tem como objetivo difundir o patrimônio artístico brasileiro e também de ampliar o potencial criativo do educando. Além destas oficinas, a Fundação possui uma biblioteca com 18.000 títulos catalogados, aberta a comunidade.

AMBIENTAL: Visa conscientizar a população sobre a importância da preservação como ferramenta nos mais diversos projetos educativos, preparando a comunidade para ambiental para o equilíbrio da vida. Tem como objetivo incentivar a inserção do tema Meio Ambiente compreender as questões locais e globais.

COMUNIDADE EM MOVIMENTO: Beneficia crianças, adolescentes, jovens e idosos da comunidade por meio de ações esportivas. Tais ações são protagonizadas por jovens universitários, estudantes de Educação Física, que recebem mentoria de um educador da Fundação Julita, os auxiliando a continuar traçando seus projetos de vida, assim como a estruturar seus projetos de intervenção na organização inerentes a este projeto. Assim, a Fundação Julita consegue edificar um processo de multiplicação, contribuindo para colocar a comunidade em movimento.

JOVENS MONITORES EM ESPORTE: Proporciona aos jovens da comunidade local atividades que possibilitem o desenvolvimento de conhecimentos e habilidades, capacitando-os para atuarem como monitores nas atividades esportivas da Fundação. Além disso, visa estimular a estruturação de um plano de vida que leva em consideração a importância da educação, fomentando o ingresso na universidade de Educação Física ou em áreas correlacionadas, tornando-os multiplicadores de boas práticas e dos valores da instituição.

SERVIÇO SOCIAL: Atua de acordo com a Política de Assistência Social, é responsável pelo atendimento à comunidade (entrevistas, orientação, encaminhamento aos recursos da comunidade), coordenação de cursos, palestras, cadastramento e acompanhamento de voluntários, campanhas educativas e eventos.

20. APLICAÇÃO DE RECURSOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Fundação está demonstrando a aplicação dos recursos, conforme a seguir:

20.1. APLICAÇÕES DOS RECURSOS EDUCAÇÃO

Exercício 2019

Modalidade e Órgão	Projeto	Saldo Residual (**)	Receitas Públicas	Fundo Provisionado	Despesas	Aquisições de Imobilizado
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal da Educação	CEI	84.095	2.413.168	160.136	(2.695.623)	(76.500)
Total		84.095	2.413.168	160.136	(2.695.623)	(76.500)

Exercício 2018

Modalidade e Órgão	Projeto	Receitas Públicas	Fundo Provisionado	Despesas	Aquisições de Imobilizado
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal da Educação	CEI	2.320.441	112.374	(2.588.610)	(22.413)
Total		2.320.441	112.374	(2.588.610)	(22.413)

Para os projetos que apresentam valores aplicados maiores que os valores recebidos à diferença são custeados com recursos próprios.

** O valor de R\$ 84.095 da coluna saldo residual refere-se a verba do exercício anterior gasta em 2019.

20.2. APLICAÇÕES DOS RECURSOS ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício 2019

RECURSOS PÚBLICOS

Modalidade e Órgão	Projeto	Receitas Públicas	Fundo Provisionado
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	CCA	906.065	(1.900)
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	CJ	430.910	306
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	NCI	210.686	(16.337)
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania	Ipêzinho/ FUMCAD	105.735	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania	Criando Habitats / FUMCAD	240.648	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania	Centro de Esportes / FUMCAD	281.128	-
Total		2.175.172	(17.931)

RECURSOS PRIVADOS

Modalidade e Órgão	Projeto	Recursos Privados
Modalidade: Parceria Empresa: ICSHG - Instituto Credit Suisse Hedging-Griffo	Ipêzinho	106.465
Modalidade: Parceria Parceria (PF): Maira Kiyomi e Antônio Geraldo Catenacci Júnior	Atend. Multidisciplinar	99.996
Modalidade: Parceria Parceria: Via Cinco Cursos e Treinamentos	Centro de Esportes / FUMCAD	14.400
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Assistente Administrativo	37.353
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Gestão para o Comércio	30.191
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Técnicas Administrativas	37.353
Modalidade: Parceria Empresas: Moto Honda da Amazônia; Honda Serviços Financeiros; Banco Honda. Honda Research Brasil; Vermont TI e Call Center, Arrow; Souza, Cescon, Barriou & Flesch Advogados; FMG - Terceira Serviço Especializados Ltda; Itambé; A3 - Serviços Especializados Ltda;	Jovem Aprendiz	560.912
Modalidade: Parceria Empresa: Instituto Mahle	Cultura	39.282
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Crespi-Prado	Nosso Quintal	54.000
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Mapfre	Comunidade em Movimento	116.119
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Prada	Jovens Monitores	84.583
Total		1.180.654

APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Modalidade e Órgão	Projeto	Despesas	Aquisições de Imobilizado
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	CCA	(994.475)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania Parceria: ICSHG - Instituto Credit Suisse Hedging-Griffo	Ipêzinho / FUMCAD	(177.888)	(11.325)
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	CJ	(482.954)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	NCI	(261.553)	-
Parceria (PF): Maira Kiyomi e Antônio Geraldo Catenacci Júnior	Atend. Multidisciplinar	(292.630)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania	Criando Habitats / FUMCAD	(207.450)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania Parceria: Via Cinco Cursos e Treinamentos	Centro de Esportes / FUMCAD	(294.339)	-
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Assistente Administrativo	(50.677)	-
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Gestão para o Comércio	(34.220)	-
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Técnicas Administrativas	(33.049)	-
Modalidade: Parceria Empresas: Moto Honda da Amazônia; Honda Serviços Financeiros; Banco Honda. Honda Research Brasil; Vermont TI e Call Center, Arrow; Souza, Cescon, Barriou & Flesch Advogados; FMG; Itambé; A3 - Serviços Especializados Ltda;	Jovem Aprendiz	(471.307)	-
Modalidade: Parceria Empresa: Instituto Mahle	Cultura	(36.540)	-
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Crespi-Prado	Nosso Quintal	(49.689)	-
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Mapfre	Comunidade em Movimento	(119.242)	-
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Prada	Jovens Monitores	(97.557)	-
Total		(3.603.570)	(11.325)

Exercício 2018

Modalidade e Órgão	Projeto	Receitas Públicas	Fundo Provisionado	Verba Devolvida	Recursos Privados	Despesas	Aquisições de Imobilizado
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social Modalidade: Parceria Empresa: ICSHG Instituto Credit Suisse Hedging-Griffo	Ipê-Amarelo (CCA e Ipêzinho)	855.735	510	-	106.466	(988.129)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	CJ	411.322	264	-	-	(434.516)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social	NCI	201.134	(4.681)	-	-	(306.518)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania Modalidade: Parceria Parceria(PF) Maira Kiyomi e Antônio Geraldo Catenacci Júnior	Atend. Multidisciplinar/ FUMCAD	23.261	-	(18.078)	81.860	(312.126)	-
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania	Criando Habitats / FUMCAD	147.818	-	-	-	(117.897)	(15.838)
Modalidade: Convênio Órgão: Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania Modalidade: Parceria Empresa: Via Cinco Cursos e Treinamentos	Centro de Esportes / FUMCAD	196.124	-	-	10.800	(167.297)	(15.724)
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Assistente Administrativo	-	-	-	37.120	(30.187)	-
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Gestão para o Comércio	-	-	-	29.791	(34.423)	-
Modalidade: Parceria Empresa: IGMK - Instituto George Mark Klabin	Técnicas Administrativas	-	-	-	35.901	(45.425)	-
Modalidade: Parceria Empresas: Moto Honda da Amazônia; Honda Serviços Financeiros; Vermont TI e Call Center.	Jovem Aprendiz	-	-	-	374.493	(372.495)	-
Modalidade: Parceria Empresa: Instituto Mahle	Cultura	-	-	-	27.000	(26.000)	-
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Crespi-Prado	Nosso Quintal	-	-	-	27.000	(51.378)	-

Modalidade e Órgão	Projeto	Receitas Públicas	Fundo Provisionado	Verba Devolvida	Recursos Privados	Despesas	Aquisições de Imobilizado
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Mapfre	Comunidade em Movimento	-	-	-	108.164	(28.930)	-
Modalidade: Parceria Empresa: Fundação Prada ; Fundação Crespi-Prado	Jovens Monitores	-	-	-	45.000	(89.469)	-
Total	-	1.835.394	(3.907)	(18.078)	883.595	(3.004.790)	(31.562)

Para os projetos que apresentam valores aplicados maiores que os valores recebidos à diferença são custeados com recursos próprios, e para os que apresentam recebimentos maiores, os valores foram remanejados para outros projetos conforme necessidade.

21. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

Para atender os requisitos da legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e o decreto n.º 8.242/14 a Fundação efetuou os seguintes procedimentos em gratuidades:

Exercício de 2019 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Atendidos / Atendimentos</u>	<u>Gratuidades Realizadas</u>	<u>Aquisições</u>	<u>Fundo Provisionado / Dev. Verba</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Recursos Privados</u>	<u>Receitas Próprias</u>
Educação	335	(2.695.623)	(76.500)	160.136	2.413.168	-	198.819
Assistência Social	5.952	(3.815.412)	(11.325)	(17.931)	2.175.172	1.180.654	488.842
Total	6.287	(6.511.035)	(87.825)	142.205	4.588.340	1.180.654	687.661

Exercício de 2018 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Atendidos / Atendimentos</u>	<u>Gratuidades Realizadas</u>	<u>Aquisições</u>	<u>Fundo Provisionado / Dev. Verba</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Recursos Privados</u>	<u>Receitas Próprias</u>
Educação	335	(2.588.610)	(22.413)	(112.374)	2.320.441	-	402.956
Assistência Social	6.712	(3.133.075)	(31.562)	(21.985)	1.835.394	883.595	467.633
Total	7.047	(5.721.685)	(53.975)	(134.359)	4.155.835	883.595	870.589

A Fundação possui convênio com a Secretaria Municipal de Educação, Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social e Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania consequentemente as gratuidades concedidas são de 100% e o excedente das despesas são custeados por receita própria.

22. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

A Fundação está em processo de execução processo trabalhista Nº 1001791-92.2017.5.02.0718 - se encontra na 2ª Região - Zona Sul – Vara do Trabalho, no valor de R\$ 54.451, cujo saldo atualizado em 31 de dezembro de 2019 é de R\$ 16.199, sendo que o valor de R\$ 9.189 estava depositado em juízo e R\$ 29.063 foi pago no exercício de 2019, o restante será pago no próximo exercício.

23. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Fundação tem os tributos mencionados em seguida como base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras e ITCMD.

24. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2019 e de 2018, correspondem aos montantes aproximados de R\$ 1.297.376 e R\$ 965.754 respectivamente.

25. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em cumprimento à legislação aplicável a entidades sem fins lucrativos, denominada ITG 2002 (R1), a entidade reconhece os Serviços Voluntários mesmo não havendo desembolso financeiro para custeá-los. O referido valor é contabilizado como receita e despesa, em seus demonstrativos contábeis em montantes iguais, tornando nulo seu efeito no resultado do exercício.

Além dos serviços prestados pelos membros estatutários, houve também serviços prestados por terceiros tais como: professores em aulas de inglês, informática e panificação; oficinas de teatro; cadastramento de nota fiscal; auxiliar em serviços administrativos e eventos; e catalogação de livros. Em 2019 a entidade identificou e mensurou os trabalhos voluntários recebidos, conforme demonstrado a seguir:

	2019
Serviços prestados pela diretoria	18.150
Outros serviços prestados por terceiros	486.738
Total	<u>504.888</u>

26. INSTRUMENTOS DERIVATIVOS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles.

A Fundação não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

27. COBERTURA DE SEGUROS

A Fundação mantém os seguintes seguros contratados para cobrir eventuais riscos e perdas sobre os ativos:

a) Sompo Seguros S.A., apólice nº 3101873701, vigência 10/10/2019 a 10/10/2020; Veículo: Marca Volkswagen, Tipo Kombi Standard 1.4 Total Flex - ano 2013, placa EQG-2850 – SP.

b) Porto Seguro Cia de Seguros Gerais, apólice nº 118 33 292425, vigência 29/12/2018 a 29/12/2019 renovada pela apólice nº 118 33 4005921, vigência 29/12/2019 a 29/12/2020; imóvel situado na Rua Nova do Tuparoquera, 249-Jd Novo Santo Amaro – São Paulo-SP CEP: 05820-200.