

Balancos Patrimoniais							
Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018							
Ativo	Nota	2019	2018	Passivo	Nota	2019	2018
Circulante:				Circulante:			
Caixa e equivalentes de caixa	4	376.711	71.905	Salários e encargos sociais a pagar		6.239	4.439
Aplicações Financeiras	3.a	281.443	352.775	Impostos e taxas a pagar		6.129	-
		<u>658.154</u>	<u>424.680</u>	Provisão para férias	6	27.793	35.341
						<u>40.161</u>	<u>39.780</u>
Permanente							
Imobilizado	5	256.916	278.598	Patrimônio líquido			
		<u>256.916</u>	<u>278.598</u>	Patrimônio social	3.d	874.909	663.498
Total do Ativo		<u>915.070</u>	<u>703.278</u>	Total do Passivo		<u>915.070</u>	<u>703.278</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações de Resultados			
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018			
	Nota	2019	2018
Receitas Operacionais			
Com Restrição			
Programa (atividades) de assistência social		750.038	675.441
Trabalho voluntário		-	-
Sem Restrição			
Contribuições e doações voluntárias		161.502	137.692
Rendimentos financeiros		12.002	21.287
Outros recursos recebidos		14.966	23.500
		<u>938.508</u>	<u>857.920</u>
Custos e Despesas Operacionais			
Com Restrição			
Trabalho voluntário		-	-
		<u>938.508</u>	<u>857.920</u>
Resultado bruto			
		<u>938.508</u>	<u>857.920</u>
Despesas Operacionais			
Administrativas			
Salários e Encargos Sociais		373.095	353.791
Impostos e taxas		1.139	10.498
Gerais		252.236	323.925
Utilidades e serviços		60.501	60.083
Depreciação e amortização		21.682	21.872
Financeiras		18.444	9.225
		<u>727.097</u>	<u>779.394</u>
Superávit / (Déficit) do exercício		<u>211.411</u>	<u>78.526</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Associação Espaço Educativo São Charbel

Rua Flávio Cavalcanti, 51 – Caxambu – Petrópolis – RJ - CEP: 25615-060

Tel./Fax: (24) 2242-0027 E-mail: crechescharbel@gmail.com

C.N.P.J.: 36.551.075/0001-08 CNAS: Res. 16 de 03/03/1998

Utilidade Pública Municipal: Res. 122 de 21/05/1996

Utilidade Pública Federal: Portaria 374 de 16/05/2000.

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

	Patrimônio Social	Resultados Acumulados	Total
Saldos em 01 de Janeiro de 2018	182.197	402.775	584.972
Superávit do Exercício	-	78.526	78.526
Saldos em 31 de dezembro de 2018	<u>182.197</u>	<u>481.301</u>	<u>663.498</u>
Superávit do Exercício		211.411	211.411
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>182.197</u>	<u>692.712</u>	<u>874.909</u>

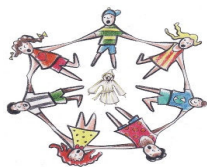
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

	Nota	2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Superávit do exercício		211.411	78.526
Ajustes por:			
Depreciações e amortizações		21.682	21.872
Resultado do exercício ajustado		<u>233.093</u>	<u>100.398</u>
Redução (aumento) nos ativos:			
Aplicações Financeiras		71.332	(153.825)
Outras contas a receber		-	-
		<u>71.332</u>	<u>(153.825)</u>
Aumento (redução) nas exigibilidades:			
Salários e encargos a pagar		-	13.093
Impostos e taxas a pagar		3.732	-
Outras contas a pagar		(3.351)	-
		<u>381</u>	<u>13.093</u>
<i>Caixa líquido das atividades operacionais</i>		<u>304.806</u>	<u>(40.334)</u>
Fluxos de caixa das atividades de investimentos			
Aquisição de Imobilizado		-	-
<i>Caixa líquido das atividades de investimento</i>		<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Aumento (Diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa</i>		<u>304.806</u>	<u>(40.334)</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	4	71.905	112.239
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	4	376.711	71.905
Varição no saldo de caixa e equivalentes de caixa		<u>304.806</u>	<u>(40.334)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Associação Espaço Educativo São Charbel

Rua Flávio Cavalcanti, 51 – Caxambu – Petrópolis – RJ - CEP: 25615-060

Tel./Fax: (24) 2242-0027 E-mail: crechescharbel@gmail.com

C.N.P.J.: 36.551.075/0001-08 CNAS: Res. 16 de 03/03/1998

Utilidade Pública Municipal: Res. 122 de 21/05/1996

Utilidade Pública Federal: Portaria 374 de 16/05/2000.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

1 - Contexto Operacional

A Associação Espaço Educativo São Charbel, é uma associação civil de orientação cristã, sem fins lucrativos, de caráter filantrópico, de direito privado e fins de assistência social, com sede e foro na cidade de Petrópolis, Estado do Rio de Janeiro.

2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras são de responsabilidade da administração e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emanadas na Lei nº 6.404/76, Decreto Lei nº 2.536/98 e alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, Resolução n.º 66, de 16 de abril de 2003 CNAS e ITG 2002 (R1) aprovada pela Resolução nº 1409 de 21 de setembro de 2012 do Conselho Federal de Contabilidade e divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

3 - Principais Práticas Contábeis

a. Aplicações Financeiras

As aplicações Financeiras estão registradas pelo valor original, acrescidas dos rendimentos incorridos até a data do encerramento exercício.

	2019	2018
Aplicações Financeiras	281.443	352.775
	281.443	352.775

b. Imobilizado

Os bens estão demonstrados pelo custo de aquisição, corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995. A depreciação do imobilizado, estão calculadas linearmente, segundo taxas oficiais, que levam em consideração a vida útil econômica dos bens.

c. Outros ativos e passivos circulantes

Estão registrados todos os direitos e obrigações, a receber e a pagar, basicamente composto por transações realizadas com terceiros.

d. Patrimônio social

É constituído por resultados acumulados.

e. Receitas e Despesas

As receitas e despesas são registradas pelo Regime de Competência. A Entidade mantém convênios de manutenção e custeio de suas atividades educacionais com órgãos públicos municipais, estando devidamente comprovados e analisados pela Contabilidade.

4 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Consistem em numerários disponíveis na Entidade e saldos em poder de bancos. Caixa e equivalentes de caixa incluídos nas demonstrações de fluxo de caixa compreendem:

	2019	2018
Caixa e bancos	376.711	352.775
	376.711	352.775

5 - Imobilizado

	Taxa de Depreciação(%)	Saldo em 31/12/2018	Adições	Saldo em 31/12/2019
Edificações	4	246.122	-	246.122
Móveis e utensílios	10	74.941	-	74.941
Máquinas e equipamentos	10	61.047	-	61.047
Equipamentos de informática	20	10.722	-	10.722
Instalações	10	1.900	-	1.900
Veículos	20	49.620	-	49.620
		444.352	-	444.352
(-) Depreciação acumulada		(165.754)	(21.682)	(187.436)
		278.598	(21.682)	256.916



Associação Espaço Educativo São Charbel

Rua Flávio Cavalcanti, 51 – Caxambu – Petrópolis – RJ - CEP: 25615-060

Tel./Fax: (24) 2242-0027 E-mail: crechescharbel@gmail.com

C.N.P.J.: 36.551.075/0001-08 CNAS: Res. 16 de 03/03/1998

Utilidade Pública Municipal: Res. 122 de 21/05/1996

Utilidade Pública Federal: Portaria 374 de 16/05/2000.

6 - Provisão para férias

A provisão para férias foi calculada com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço patrimonial e inclui os encargos sociais correspondentes.

7 - Renovação da Imunidade e Reconhecimento de Utilidade Pública

A Associação Espaço Educativo São Charbel tem reconhecida à renovação das imunidades dos tributos federais, estaduais e municipais, bem como mantido o reconhecimento de Utilidade Pública Federal e Municipal.

8 – Renovação do Certificado de Entidade Beneficente e Assistência Social – CEBAS

A Associação Espaço Educativo São Charbel requereu a renovação do Certificado de Entidade Beneficente e de Assistência Social – CEBAS, através dos processos nº 71000.02005/2011-68 e 71000.061710/2018-91, o qual se encontram em análise junto ao Ministério competente.

9 - Exigências Fiscais e Tributárias

As declarações de imunidade tributária da Associação Espaço Educativo São Charbel referentes aos cinco últimos anos, conforme legislação vigente, estão sujeitas à revisão pelos fiscais. Outros impostos e demais taxas estão igualmente sujeitos a revisão e eventual tributação, variando, em cada caso, o prazo de prescrição e/ou decadência.

10 – Isenções Tributárias

Os valores relativos às isenções para o a COFINS, CSLL e IRPJ, como se devido fossem gozadas durante o exercício de 2019, estão discriminadas conforme o quadro abaixo:

Receita bruta (R\$)	<u>COFINS (3%)</u>	<u>CSLL (1%)</u>	<u>IRPJ (25%)</u>
<u>938.508</u>	<u>28.155</u>	<u>9.385</u>	<u>234.627</u>

11 - Trabalho Voluntário

Em atendimento à Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012, que aprova a NBC ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço, como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Estão sendo levantados os trabalhos voluntários para fins de registro nos livros da Entidade.

ELIAS YOUSSEF TAUK
PRESIDENTE

VALDIR DE MORAES DAMASCENO
CONTADOR CRC/RJ 090.968/O-0