

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI
CNPJ nº 02.378.171/0001-84

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31/12/2020 E 2019

(Valores em Reais)

ATIVO	Nota	2020		2019		PASSIVO	Nota	2020		2019	
CIRCULANTE			231.822,91		94.986,10	CIRCULANTE			34.865,36		72.780,39
Caixa e equivalentes de caixa	04		183.795,10		66.778,33	Obrigações Tributárias e Sociais	07		8.612,23		14.523,71
Créditos a Receber	05		48.027,81		28.207,77	Obrigações com Empregados	08		26.253,13		58.256,68
						Recursos de Convênios em Execução	09		-		-
NÃO CIRCULANTE			12.419,71		14.277,07	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			209.377,26		36.482,78
Imobilizado	06		12.419,71		14.277,07	Patrimônio Social	10		36.482,78		28.491,78
						Ajustes de Exercícios anteriores	10		-		4.420,40
						Superavit (Déficit) do Exercício	10		172.894,48		3.570,60
TOTAL DO ATIVO			244.242,62		109.263,17	TOTAL DO PASSIVO			244.242,62		109.263,17

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


Valter Realboso de Souza
Presidente
RG: 17.974.382-2


AGUMALDO LUIZ DE LIMA
Contador CRC TSP 1600050-5
CPF: 070.991.128-99

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI

CNPJ nº 02.378.171/0001-84

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM

31/12/2020 E 2019

(Valores em Reais)

	Nota	2020	2019
RECEITAS			
RECEITAS OPERACIONAIS	11	590.493,10	717.466,39
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	12	398.616,41	622.635,25
EDUCAÇÃO		398.616,41	622.635,25
Receitas de Programas e Atividades		398.616,41	622.635,25
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	13	191.876,69	94.831,14
Contribuições e Doações Voluntárias		191.876,56	94.830,77
Outras Receitas		-	-
Receitas Financeiras		0,13	0,37
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	14	417.598,62	713.895,79
CUSTOS COM PROGRAMAS E ATIVIDADES	15	409.542,56	700.721,81
EDUCAÇÃO	15.1	409.542,56	700.721,81
Custos Com Pessoal		344.730,56	558.255,58
Custos Com Atendimento		39.383,05	78.919,83
Custos Com Ocupação e Serviços Públicos		25.428,95	63.546,40
RESULTADO BRUTO		180.950,54	16.744,58
DESPESAS OPERACIONAIS	17	8.056,06	13.173,98
Despesas Administrativas		4.753,76	9.923,22
Despesas Bancárias e Financeiras		3.302,30	3.250,76
SUPERAVIT (DÉFICIT) DO PERÍODO		172.894,48	3.570,60

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


Daniel Henrique de Souza
Presidente
RG: 17.974.182-2


AQUINALDO LUIZ DE LIMA
Contador CRC 1SP 160005/O-5
CPF: 070.991.128-99

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI
CNPJ nº 02.378.171/0001-84

Demonstração do Fluxos de Caixa para o exercícios findos em 31/12/2020 e 2019

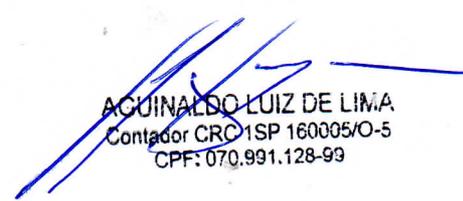
Método indireto

(Valores em Reais)

	2020	2019
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superavit (Déficit) do Exercício	172.894,48	3.570,60
Ajustes por:		
(+) Depreciação	1.857,36	1.703,22
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	-	4.420,40
Superavit (Déficit) Ajustado	174.751,84	9.694,22
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Créditos a Receber	19.820,04	(4.547,17)
	19.820,04	(4.547,17)
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores de Bens e Serviços	-	(1.108,20)
Empréstimos e Financiamentos	-	-
Obrigações Tributárias	(5.911,48)	(608,91)
Obrigações com Empregados	(32.003,55)	(19.585,51)
Recursos de Convênios em Execução	-	-
	(37.915,03)	(21.302,62)
(=) Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais	117.016,77	(7.061,23)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisições de Bens e Direitos do Ativo	-	(5.157,00)
(=) Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades de Investimento	-	(5.157,00)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(=) Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Financiamento	-	-
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	117.016,77	(12.218,23)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	66.778,33	78.996,56
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	183.795,10	66.778,33
Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa no Período	117.016,77	(12.218,23)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


 Daniel Francisco de Souza
 Presidente
 RG: 17.974.182-2


 AQUINALDO LUIZ DE LIMA
 Contador CRC 1SP 160005/O-5
 CPF: 070.991.128-99

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI
CNPJ nº 02.378.171/0001-84

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2020 E 2019			
(Valores em Reais)			
	Patrimônio Social	Superávit (Déficit) do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2018	(4.709,47)	-	33.201,25
Ajuste de exercícios anteriores	4.420,40	-	4.420,40
Incorporação ao Patrimônio Social	33.201,25	(33.201,25)	-
Superavit (Déficit) do Exercício		3.570,60	3.570,60
Saldo em 31/12/2019	32.912,18	-	3.570,60
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-
Incorporação ao Patrimônio Social	7.991,00	(7.991,00)	-
Superavit (Déficit) do Exercício		172.894,48	172.894,48
Saldo em 31/12/2020	40.903,18	-	168.474,08
			209.377,26

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


Daniel Francisco de Souza
Presidente
RG: 17.974.182-2


ACIVALDO LUIZ DE LIMA
Contador CRC 16P 160005/O-5
CPF: 070.991.128-99

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31/12/2020 E 2019
(Valores em Reais)**

1- CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI** é uma organização da sociedade civil, instituída sob a forma de Associação, de direito privado, sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, que rege pelos seus Estatutos Sociais e pela legislação aplicável. Tem sede e foro no município de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Joao Ramalho, nº 1.282 – Perdizes – São Paulo – SP – CEP.: 05008-002 está inscrita no CNPJ sob o nº **02.378.171/0001-84**, com âmbito de ação em todo o território nacional tem por finalidade principal o desenvolvimento e fomentação da assistência social, material, moral e pública à pessoas de todas as idades, englobando atividades de assistência educacional e social.

Os objetivos e as ações desenvolvidas pela **ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI** são orientadas pelo que estabelece a Política Nacional de Assistência Social em observância à Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS), o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA) e a Lei de Diretrizes e Bases da Educação (LDB).

A **ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI** tem sua atividade preponderante na área da educação e mantém em parceria com a Secretaria Municipal de Educação da Prefeitura Municipal de São Paulo CEIs - Centros de Educação Infantil – CEI.

2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, a Norma Brasileira de Contabilidade, a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, ITG 2002-R1 Entidades sem finalidade de lucro aprovada conforme Resolução 1409/12, ambas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e a legislação específica para Entidades Filantrópicas

3- PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação - As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração do superávit (déficit) do exercício - As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios. As receitas são apuradas através de comprovantes de cobrança, avisos bancários, recibos e outros. As mensalidades antecipadas recebidas durante o exercício, relativas ao ano letivo seguinte são registradas como receitas antecipadas. As despesas são apuradas através de notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.

c) Uso de estimativas - A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade prepare estimativas e adote premissas que podem afetar o valor de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, assim como os valores de receitas e despesas. As contas que usualmente requerem estimativa são provisão para devedores incobráveis, vida útil estimada do imobilizado e provisão para contingências. Os valores reais podem diferir daqueles estimados. As estimativas e premissas são revisadas anualmente.

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

e) Ativos circulantes e não circulantes.

Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa - Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

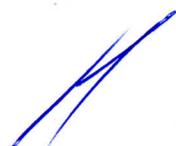
Aplicações financeiras - São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Créditos a Receber- Referem-se a direitos a receber e adiantamentos realizados.

Provisão para devedores incobráveis - Constituída para fazer face às possíveis perdas com créditos a receber.

Ativo imobilizado - Corresponde aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

O ativo imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear com base em taxas que contemplam a vida útil remanescente dos bens.



Redução ao valor recuperável - Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado é avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável.

Administração da Entidade fez uma análise detalhada dos bens do ativo imobilizado, concluindo que os custos registrados e as taxas de depreciação estão adequados não sendo necessária qualquer provisão para perdas ou ajuste do valor contábil e taxas de depreciação.

Bens Recebidos em Doação - Os bens recebidos em doação são registrados no ativo imobilizado de forma segregada sendo a contra partida no passivo não circulante. A realização do imobilizado é feita pela depreciação, com igual valor realizado no passivo, ambos levados ao resultado do exercício.

Passivos circulantes e não circulantes - São demonstrados 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.

Recursos Públicos - Os recursos públicos recebidos são aplicados especificamente no custeio dos projetos a que se referem, sendo a parcela de custos financiados pela Entidade (contrapartida) considerados como gratuidades. Os recursos públicos são apresentados, nas Demonstrações Contábeis, de forma segregada dos Recursos Próprios.

Áreas de atuação - As atividades relacionadas a Educação (preponderante) e Assistência Social são controladas através de projetos específicos e segregadas nas demonstrações contábeis. Todas as receitas e despesas são controladas por centros de custos (projetos).

Trabalho Voluntário - Os trabalhos voluntários, suportados pelos termos de adesão do voluntariado, são quantificados com base na atividade do voluntário, o volume mensal de horas e o custo hora calculado com base no salário mínimo vigente. O valor do trabalho voluntário é registrado na receita e despesa, ou projeto, dependendo da área de atuação do voluntário.

Critério de apuração da gratuidade - As gratuidades concedidas foram ininterruptas e totalmente gratuitas. Trata-se de entidade que presta serviço totalmente gratuito, conforme art. 17 da Portaria Normativa MEC/15/2017.

4- CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2020	2019
Caixa	161.292,25	4.440,03
Bancos conta movimento Sem Restrição	190,00	10,00
Bancos conta movimento Com Restrição	-	49.151,85
TOTAL	161.482,25	53.601,88
Aplicações Financeiras		
Aplicações Financeiras Sem Restrição	-	-
Aplicações Financeiras Com Restrição	22.312,85	13.176,45
TOTAL	22.312,85	13.176,45
TOTAL	183.795,10	66.778,33

Os valores de Bancos, Poupança e Aplicações Financeiras com Restrição são oriundos de recursos públicos recebidos que serão aplicados especificamente no custeio dos projetos a que se referem.

As Aplicações Financeiras são classificadas como caixa e equivalentes de caixa por possuírem liquidez imediata e referem-se a Fundos de Investimento e Renda Fixa, utilizados em resgates rotineiros de acordo com a necessidade de caixa da **ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI**.

5- CRÉDITOS A RECEBER

CREDITOS A RECEBER	2020	2019
Adiantamentos Processos Judiciais Trabalhista	17.689,76	-
Adiantamento de salários	1.290,32	-
Adiantamento de Férias	29.047,73	28.207,77
TOTAL	48.027,81	28.207,77



6- IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	2020		2019		Taxa de Depreciação
	Imobilizado	Depreciação	Imobilizado	Depreciação	
Saldo Anterior	18.573,73	4.296,66	13.416,73	2.593,44	
EQUIPAMENTOS	2.987,00	681,88	2.987,00	383,20	10%
MOBILIÁRIOS	15.586,73	5.472,14	15.586,73	3.913,46	10%
Saldo Final	18.573,73	6.154,02	18.573,73	4.296,66	
Saldo Líquido (Imobilizado - Depreciação)	12.419,71		14.277,07		

MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO		
	2020	2019
SALDO INICIAL	14.277,07	10.823,29
(+) ADIÇÕES	-	5.157,00
(-) BAIXAS	-	-
(-) DEPRECIÇÃO	(1.857,36)	(1.703,22)
(=) SALDO FINAL	12.419,71	14.277,07

7- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2020	2019
IRRF a Recolher	143,69	360,28
PIS a Recolher	428,05	262,15
Previdencia Social a Recolher	5.678,40	8.991,04
FGTS a Recolher	2.235,64	4.910,24
Contribuições Sind./Assistenciais a Recolher	126,45	-
TOTAL	8.612,23	14.523,71

8- OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS

OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	2020	2019
Salários a Pagar	26.253,13	22.882,82
Provisão de Férias e Encargos	-	35.373,86
TOTAL	26.253,13	58.256,68

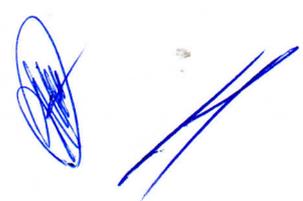
9 - RECURSOS DE PARCERIAS EM EXECUÇÃO

RECURSOS DE PARCERIAS EM EXECUÇÃO	2020	2019
Parcerias Secretaria Municipal de Educação	-	-
TOTAL	0,00	0,00

Os recursos públicos recebidos e não executados no exercício são contabilizados em passivo EM EXECUÇÃO.

10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreende a somatória dos valores dos Superávits e Déficits, ocorridos. Os Recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.



11- RECEITAS OPERACIONAIS

A entidade teve Receitas Operacionais em 2020 R\$ 590.493,10 e em 2019 R\$ 717.466,39, referente a receitas com restrição oriundas de recursos públicos e os recursos sem restrição, são oriundas de contribuições e doações voluntárias.

RECEITAS OPERACIONAIS		
	2020	2019
Receitas Com Restrição	398.616,41	622.635,25
Receitas Sem Restrição	191.876,69	94.831,14
TOTAL GERAL	590.493,10	717.466,39

12- RECEITAS OPERACIONAIS – RECEITAS COM RESTRIÇÃO

A ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI tem sua atividade preponderante na área da educação e mantém em parceria com a Secretaria Municipal de Educação da Prefeitura Municipal de São Paulo, regido pela Lei 13.019/14 e mantém os seguintes Centros de Educação Infantil - CEI:

RECEITAS OPERACIONAIS - RECEITAS COM RESTRIÇÃO		
	2020	2019
RECURSOS COM RESTRIÇÃO		
EDUCAÇÃO	398.616,41	622.635,25
Parceria Secretaria Municipal de Educação - CEI Filhos do Rei	398.616,41	622.635,25
TOTAL GERAL	398.616,41	622.635,25

13- RECEITAS OPERACIONAIS – RECEITAS SEM RESTRIÇÃO

RECEITAS OPERACIONAIS - RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		
	2020	2019
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS		
Doações	191.876,56	91.756,77
Outras Receitas - Eventos	-	3.074,00
Receitas Financeiras	0,13	0,37
TOTAL GERAL	191.876,69	94.831,14

A ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI capta recursos, mobilizando a comunidade e parceiros arrecadando contribuições e doações voluntárias, aplicando integralmente em suas atividades.

14- CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
	2020	2019
Custos com Programas e Atividades	409.542,56	700.721,81
Despesas Operacionais	8.056,06	13.173,98
TOTAL	417.598,62	713.895,79

15 - CUSTOS COM PROGRAMAS E ATIVIDADES – EDUCAÇÃO

Os recursos públicos captados foram aplicados em custeio de projetos específicos, sendo que a Entidade complementa os custos como contrapartida que são considerados como gratuidades nas Atividades Educacionais para efeito de informações relevantes.

CUSTOS COM PROGRAMAS E ATIVIDADES		
	2020	2019
EDUCAÇÃO	409.542,56	700.721,81
Custos com Pessoal	344.730,56	558.255,58
Custos com Atendimento	39.383,05	78.919,83
Custos com Ocupação e Serviços Públicos	25.428,95	63.546,40
TOTAL GERAL	409.542,56	700.721,81



16 – CONCESSÃO DE GRATUIDADES

As gratuidades concedidas foram ininterruptas e totalmente gratuitas. Trata-se de Entidade que presta serviço totalmente gratuito, conforme art. 17 da Portaria Normativa MEC/15/2017 e que dos 405 alunos matriculados, 133 atenderam aos critérios de renda familiar mensal per capita não excedendo o valor de um salário mínimo e meio. O Valor total de gratuidades atendendo aos critérios estabelecidos pelo art. 17 da Portaria Normativa MEC/15/2017 consta de relatórios administrativos.

17 – DESPESAS OPERACIONAIS

DESPESAS OPERACIONAIS		
	2020	2019
Despesas Administrativas	4.753,76	9.923,22
Despesas Bancárias e Financeiras	3.302,30	3.250,76
TOTAL GERAL	8.056,06	13.173,98

18- PARTES RELACIONADAS

A ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL FILHOS DO REI não remunera seu Conselho e nem a sua Diretoria, conforme previsto na legislação e não efetuou nenhuma transação ou contratou partes relacionadas.

19- INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Entidade não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros destinados a reduzir a exposição a riscos de mercado, moeda e/ou taxa de juros, haja vista não possuir operações com essas características. O valor contábil dos demais instrumentos financeiros apresentados nos Balanços patrimoniais não difere substancialmente dos valores de mercado.


ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL
FILHOS DO REI
DANIEL FRANCISCO DE SOUZA
PRESIDENTE


AGUINALDO LUIZ DE LIMA
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 070991.128-99
CRC: CT 1SP160005/O-5

AGUINALDO LUIZ DE LIMA
Contador CRC 1SP 160005/O-5
CPF: 070.991.128-99