

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



2021

Conjunto Completo das demonstrações contábeis de acordo com as normas brasileiras de contabilidade vigentes.

Rua Passos, 36 - Belém
São Paulo - SP – CEP.: 03058-010
Tel.:(11) 2292-7300

Conteúdo

Demonstrações Contábeis Auditadas e Publicadas.

Balanco Patrimonial (BP)

Demonstração do Resultado dos Exercícios (DRE)

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis (NE)

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais



ATIVO	Nota	2021	2020
ATIVO CIRCULANTE			
Caixa		1.000,00	1.210,00
Banco Conta Movimento-recursos s/restrição		52,17	52,17
Aplicações Financeiras - recursos s/restrição	04	429.368,77	890.131,96
Anuidades a Receber e Títulos a Receber	05 e 06	813.611,52	877.524,93
Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	05 e 06	(450.409,11)	(454.575,34)
Adiantamentos Diversos		20.847,05	12.299,00
Despesas do Exercício Seguinte	07	31.716,20	81.646,08
Outros ativos circulantes		8.396,99	9.345,06
Total do Circulante		854.583,59	1.417.633,86
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Imobilizado Líquido	08	985.915,10	897.961,49
Intangível Líquido		118,42	3.993,95
Total do Não Circulante		986.033,52	901.955,44
TOTAL DO ATIVO		1.840.617,11	2.319.589,30

Teresa Cristina Pisani Domiciano
Diretora - Presidente
CPF n.º 041.563.648-52

Dorcelina de Fátima Rampi
Diretora - Tesoureira
CPF n.º 095.860.348-01

Pedro Luiz Zanini de Camargo
Contador - 1SP 084.908/O-9
CPF n.º 539.273.388-34


As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA



Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

PASSIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE			
Fornecedores	09	42.768,41	77.126,13
Obrigações Sociais	10	234.135,82	262.386,18
Obrigações Fiscais	11	53.108,05	50.059,09
Provisão de Férias e Encargos	03.C	256.490,15	241.135,09
Adiantamentos de alunos		298.744,16	435.640,92
Outros passivos circulantes		-	7.831,59
Total do Passivo Circulante		885.246,59	1.074.179,00
NÃO CIRCULANTE			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Líquido		955.370,52	1.245.410,30
Total do Patrimônio Líquido		955.370,52	1.245.410,30
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LÍQUIDO		1.840.617,11	2.319.589,30


Teresa Cristina Pisani Domiciano
Diretora - Presidente
CPF n.º 041.563.648-52


Dorcelina de Fátima Rampi
Diretora - Tesoureira
CPF n.º 095.860.348-01


Pedro Luiz Zanini de Camargo
Contador - 1SP 084.908/O-9
CPF n.º 539.273.388-34

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA


Demonstração do resultado dos períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais



	Nota	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA			
Receita Bruta de Educação		7.258.775,56	8.195.800,54
Mensalidades Alunos Pagantes		4.938.403,53	5.677.620,01
Mensalidades Concedidas em Bolsa de Estudos Integrais		779.477,66	956.527,00
Mensalidades Concedidas em Bolsa de Estudos Parciais		420.447,88	416.869,68
Mensalidades Concedidas em Bolsa de Estudos TAG Integrais		603.980,00	508.833,00
Mensalidades Concedidas em Bolsa de Estudos Conv.Coletiva		228.594,10	502.801,00
Receitas de Serviços		287.872,39	133.149,85
(-) Deduções da Receita Bruta de Educação		(2.744.585,14)	(3.375.240,35)
Bolsas de Estudos Concedidas CEBAS		(1.803.905,54)	(1.882.229,68)
Bolsas de Estudos Concedidas Conv.Coletiva		(211.655,10)	(502.801,00)
Bolsas de Estudos Concedidas Institucional		(16.939,00)	-
Descontos Concedidos		(712.085,50)	(948.493,72)
Devolução de Mensalidades/Anuidades		-	(41.715,95)
(+) Outras Receitas		28.833,03	151.164,87
Convênios		-	-
Subvenções		-	-
Doações		28.833,03	151.164,87
(=) RECEITA LÍQUIDA		4.543.023,45	4.971.725,06
(-) Custo do Serviço Educacional		(2.199.237,29)	(2.330.992,12)
Despesas com Pessoal		(2.199.237,29)	(2.330.992,12)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		2.343.786,16	2.640.732,94
(-) Despesas Operacionais		(2.643.061,70)	(2.717.004,27)
Despesas com Pessoal Administração		(1.688.628,44)	(1.905.666,02)
Despesas Administrativas		(851.831,93)	(714.118,15)
Despesas com Depreciação/Amortização		(96.516,84)	(92.013,88)
Outras Despesas		(6.084,49)	(5.206,22)
(=) RESULTADO FINANCEIRO		15.590,37	(207.130,22)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		69.184,42	105.637,88
(+/-) PROVISÕES		(53.594,05)	(312.768,10)
(+/-) ISENÇÕES USUFRUÍDAS		-	-
Renúncia Fiscal Obtida		850.657,33	850.657,33
Renúncia Fiscal		(850.657,33)	(850.657,33)
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(283.685,17)	(283.401,55)


Teresa Cristina Pisani Domiciano
Diretora - Presidente
CPF n.º 041.563.648-52


Dorcelina de Fátima Rampi
Diretora - Tesoureira
CPF n.º 095.860.348-01


Pedro Luiz Zanini de Camargo
Contador - 1SP 084.908/O-9
CPF n.º 539.273.388-34

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

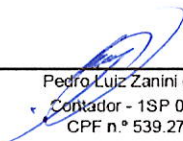
Demonstração do Fluxo de Caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais



	2021	2020
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit / Déficit do Exercício	(283.685,17)	(283.401,55)
Depreciação	96.516,84	92.013,88
Resultado não Operacional	(4.166,23)	265.799,00
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	(191.334,56)	74.411,33
(ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE + RLP		
Clientes	62.188,85	(231.254,54)
Adiantamentos a Terceiros	(8.548,05)	(1.912,15)
Outros Créditos	52.602,51	98.330,28
Depósitos Judiciais (RLP)	-	958.949,53
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE + RLP	106.243,31	824.113,12
(ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO PASSIVO CIRCULANTE + ELP		
Fornecedores	(38.387,58)	33.805,04
Contas a Pagar	(2.853,66)	(51.696,25)
Provisão de Férias	15.355,06	44.195,60
Receitas Antecipadas	(136.896,76)	(251.273,24)
Outras Obrigações	(26.149,47)	16.081,28
Contingências Trabalhistas	-	(30.000,00)
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO PASSIVO CIRCULANTE + ELP	(188.932,41)	(238.887,57)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(274.023,66)	659.636,88
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição do Imobilizado	(186.949,53)	(22.699,00)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(186.949,53)	(22.699,00)
(1+2) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(460.973,19)	636.937,88
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO	891.394,13	254.456,25
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(460.973,19)	636.937,88
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FINAL DO ANO	430.420,94	891.394,13


Teresa Cristina Pisani Domiciano
Diretora - Presidente
CPF n.º 041.563.648-52


Dorcelina de Fátima Rampi
Diretora - Tesoureira
CPF n.º 095.860.348-01


Pedro Luiz Zanini de Camargo
Contador - 1SP 084.908/O-9
CPF n.º 539.273.388-34

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais



DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTES EXERCÍCIOS ANTERIORES	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
Saldo em 31/12/2019	1.939.807,98	-	(410.996,13)	1.528.811,85
Déficit do Período	-		(283.401,55)	(283.401,55)
Transferência para Fundo Social	(410.996,13)		410.996,13	-
Saldo em 31/12/2020	1.528.811,85	-	(283.401,55)	1.245.410,30
Déficit do Período			(283.685,17)	(283.685,17)
Ajuste Exercícios Anteriores	(6.354,61)	6.354,61		-
Transferência para Fundo Social	(283.401,55)	(6.354,61)	283.401,55	(6.354,61)
Saldo em 31/12/2021	1.239.055,69	-	(283.685,17)	955.370,52

Terêsa Cristina Pisani Domiciano
Diretora - Presidente
CPF n.º 041.563.648-52

Dorcelina de Fátima Rampi
Diretora - Tesoureira
CPF n.º 095.860.348-01

Pedro Luiz Zanini de Camargo
Contador - 1SP 084.908/O-9
CPF n.º 539.273.388-34

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA, é uma associação civil e religiosa, de natureza confessional, beneficente e filantrópica de caráter educacional e de assistência social, sem fins econômicos e lucrativos, que tem por finalidade prestar assistência social por meio da educação, da cultura e da assistência social, bem como desenvolver qualquer obra ou atividade que se enquadre em suas finalidades sociais e que se rege pelo seu Estatuto Social e pela legislação aplicável. O Instituto Nossa Senhora Auxiliadora foi reconhecido de Utilidade Pública Federal pelo Decreto de 04 de agosto de 1964, publicado no DOU em 21 de setembro de 1964.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e atendendo às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, onde a entidade elabora suas peças contábeis com base na ITG 1000 em consonância com a ITG 2002(R1) interpretação técnica geral específica para entidades sem fim lucrativo, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucros.

As demonstrações contábeis incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data de conclusão da elaboração das demonstrações contábeis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) **Caixa e Equivalente de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC NBC TG 03 (R2) DE 11/12/2013 em seu item 7 cuja definição de "Equivalente de Caixa" é apresentada – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. NBCTG26 (R5) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

- b) **Aplicações de Liquidez Imediata e Longo Prazo:** Estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência;
Os valores abaixo estão aplicados em modalidades de investimentos distintas onde a entidade detém aplicações com vencimentos diversificados, com baixo risco de perda do valor investido e montantes que podem ser prontamente conversíveis em montante de caixa;
- c) **Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.
- d) **Provisão para Impairment de Contas a Receber:** Esta provisão foi calculada seguindo os critérios estabelecidos pela Entidade, e assim atendendo ao item 14 da Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R2) e o Parecer de Orientação da CVM 21/90.
- e) **Imobilizado:** O ativo imobilizado representado pelos ativos tangíveis está demonstrado ao custo histórico de aquisição deduzido da depreciação acumulada dos bens em uso. Reparos e manutenção são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos. O custo das principais renovações é incluído no valor contábil do ativo quando for provável que os benefícios econômicos futuros que ultrapassarem o padrão de desempenho inicialmente avaliado para o ativo existente fluirão para a Entidade. As principais renovações são depreciadas ao longo da vida útil restante do ativo relacionado.

A Entidade não exerceu a opção de adoção do custo atribuído em 2010 aos seus ativos imobilizados, conforme a normas contábeis NBC TG 27 - Ativo Imobilizado e Resolução CFC Nº 1.263/2009 que aprovou a ITG 10 - Interpretação sobre a Aplicação Inicial, visto que não identificou bens de valores relevantes com valor contábil substancialmente inferior ou superior ao seu valor justo.

Os bens do ativo imobilizado são utilizados o critério de depreciação e amortização com base na contabilização do valor venal histórico e calculado pela vida útil do bem (Valor de Aquisição / taxa depreciação Anual).

A Entidade adota como critério para inserção de ativos imobilizados, itens que gerarão para a ela potencial benefício operacional acima de um exercício após sua aquisição, tais como Benfeitorias estruturais em imóvel de terceiros, equipamentos de informática e móveis e utensílios entre outros itens que fazem com que a operação de sua unidade educacional atenda seus usuários.



INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

- f) **Redução ao Valor Recuperável de Ativos:** Os valores do imobilizado são revistos anualmente para identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.
- g) **Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulante.
- h) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.
- i) **As Despesas e as Receitas:** Estão registradas obedecendo ao regime de competência.
- j) **Mensalidades e taxas Antecipadas:** Refere-se a recebimentos antecipados de contratos de serviços educacionais que serão prestados durante o exercício de 2022.
- k) **Dos Recursos:** Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

Tipo	Instituição Financeira	Risco	Ano 2021	Ano 2020
CDB CONTAMAX EMPRESARIAL	Santander S. A	Baixo	15.158,90	51.080,31
CDB PROGRESSIVO	Santander S. A	Baixo	0,00	16.427,66
CDB PROGR.100M	Santander S. A	Baixo	0,00	3.050,32
CDB PROGRESSIVO	Santander S. A	Baixo	0,00	301.516,23
CDB DI DIGITAL	Santander S. A	Baixo	0,00	197.913,29
CDB DI PJ	Santander S. A	Baixo	414.209,87	320.144,15
Total	>>>>>>>>>>		429.368,77	890.131,96

O Estatuto da Entidade estabelece, como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social. Dessa forma, a Diretoria irá utilizar integralmente o saldo dos valores registrados em “Aplicações Financeiras” na consecução do respectivo objeto social, ou seja, serão utilizados para construções, reformas, benfeitorias, aquisição de bens do ativo imobilizado e na atividade fim.

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

5. ANUIDADES A RECEBER

	2021	2020
Anuidades a Receber 2021	143.797,87	0,00
Anuidades a Receber 2020	129.453,48	313.265,22
Anuidades a Receber 2019	56.866,98	82.415,11
Anuidades a Receber 2018	49.294,79	52.052,29
Anuidades a Receber 2017	120.825,80	120.825,80
Anuidades a Receber 2016	53.284,84	53.284,84
Total	553.523,76	621.843,26
PECLD	(280.272,41)	(308.578,04)
Total Líquido	273.251,35	313.265,22

6. TÍTULOS A RECEBER

	2021	2020
Parcelas Cursos Extra	25.982,50	30.622,50
Taxas de Material, Escolares e Outras	23.670,00	11.590,00
Acordos Escolares	134.054,85	127.924,20
Cartão de Crédito	12.556,03	18.990,21
Aluguéis a Receber	1.769,62	4.500,00
Créditos a Receber	62.054,76	62.054,76
Total	260.087,76	255.681,67
PECLD	(170.136,70)	(145.997,30)
Total Líquido	89.951,06	109.684,37
Líquido de Contas a Receber	363.202,41	422.949,59

7. DESPESA EXERCÍCIO SEGUINTE

Este grupo é composto pelos seguros (veículos e imóveis) contratados de 2021 cujo período de vigência beneficiará o exercício seguinte, e estão representadas pelo seu valor nominal em saldo a ser realizado em 2022 no montante de **R\$ 6.944,99**.

Além de despesas com descontos financeiros no montante de **R\$ 24.771,21** parcelas da anuidade que foram antecipadas por seus clientes e seus respectivos descontos incondicionais foram baixados antecipadamente, mas correspondem ao exercício de 2022.



INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

8. IMOBILIZADO EDUCACIONAL

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> Anual %	<u>Saldo</u>		<u>Baixas</u> R\$	<u>Transf.</u> R\$	<u>Saldo</u>	
		<u>31/12/20</u> R\$	<u>Adições</u> R\$			<u>31/12/21</u> R\$	
<u>Custo</u>							
Veículos	20%	31.114,91	-	-	-	31.114,91	
Benf. Imóvel Terceiro	4%	1.479.293,53	139.880,00	(7.113,33)	-	1.612.060,20	
Móveis e utensílios	10%	804.757,48	30.491,58	-	-	835.249,06	
Biblioteca	10%	35.050,49	0,00	-	-	35.050,49	
Comp. e periféricos	20%	242.413,71	16.577,95	-	-	258.991,66	
Outros Imobilizados	20%	60.736,65	0,00	-	-	60.736,65	
Total		2.653.366,77	186.949,53	(7.113,33)	-	2.833.202,97	
<u>Depreciação Acumulada</u>							
Benf. Imóvel Terceiro		(690.079,24)	(61.664,20)	758,72	-	(750.984,72)	
Veículos		(31.114,91)	-	-	-	(31.114,91)	
Móveis e utensílios		(727.497,58)	(16.947,48)	-	-	(744.445,06)	
Biblioteca		(33.980,32)	(333,56)	-	-	(34.314,88)	
Comp. e periféricos		(211.996,58)	(13.679,71)	-	-	(225.676,29)	
Outros Imobilizados		(56.742,70)	(3.875,53)	-	-	(60.618,23)	
Total		(1.751.411,33)	(96.516,84)	758,72	-	(1.847.169,45)	
TOTAL		901.955,44	90.432,69	(6.354,61)	-	986.033,52	

9. FORNECEDORES

	2021	2020
Fornecedores	25.194,93	63.582,51
Água, Luz, Gás, TV, Telef. e Internet	6.024,47	5.042,81
Seguros a Pagar	5.232,57	2.474,72
Credores Diversos a Pagar	6.316,44	6.026,09
Total	42.768,41	77.126,13

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2021	2020
Salários a pagar	179.965,42	211.848,35
INSS a recolher	23.047,09	19.281,43
FGTS a recolher	27.485,19	27.606,37
PIS a recolher	3.638,12	3.650,03
Total	234.135,82	262.386,18

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

11. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2021	2020
Contr. Sindical/Assist. a Recolher	534,54	1.373,92
IRRF a Recolher - Salários	50.856,88	47.777,95
IRRF a Recolher - Empresas	336,60	148,84
ISS a Recolher	114,81	137,16
Contr. Sociais a Recolher-5952	1.265,22	621,22
Total	53.108,05	50.059,09

Estão representadas pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações empregatícias, fiscais/tributárias, bem como as provisões sociais e foram cumpridas nas datas aprazadas

12. RECEITAS DOAÇÕES

	2021	2020
Pessoa Jurídica	28.833,03	149.421,65
Pessoa Jurídica (bens)	-	1.743,22
TOTAL	28.833,03	151.164,87

13. OUTRAS RECEITAS

Acrescidas ao Patrimônio integram receitas de aluguéis, superávits na alienação do imobilizado, reembolso de despesas e outras receitas.

14. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido dos valores dos Superávits e diminuído dos Déficits ocorridos, ajuste de exercícios anteriores considerados enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação a preço de mercado.

O Déficit do exercício será incorporado ao Patrimônio Social após aprovação em Assembleia Geral Ordinária da entidade em conformidade com as exigências Legais, estatutárias e de acordo com a Resolução 1409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) – Entidade sem finalidades de Lucros no item 15 prescreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser incorporado ao Patrimônio Social.



INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –
CNPJ: 63.046.775/0001-18

Conforme o Estatuto Social, o patrimônio social, e seu resultado de superávit do exercício serão aplicados integralmente no país, na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais; sendo vedada qualquer forma de distribuição de resultados, dividendos, beneficiações, participações ou parcela de seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto.

15. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme rege em seu Estatuto Social no título V, capítulos I, II III E IV artigos 30 ao 35, os cargos de presidente honorífica, membros da diretoria estatutária, conselho econômico e fiscal, exercem atividades gratuitamente sem qualquer tipo de remuneração, vantagens e benefícios, sendo assim serviços prestados ao INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA de forma voluntária.

16. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

No Exercício de 2021 a entidade gozou da isenção da cota patronal de Contribuição previdenciária no montante de **R\$ 951.981,81** com base em folhas de pagamento.

17. IMUNIDADE FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) item 27c, a Entidade informa em nota que usufruiu de imunidade fiscal dos tributos tais como, IPVA, IPTU, Contribuição Previdenciária Patronal (INSS), COFINS sobre Receitas escolares.

18. COBERTURA DE SEGUROS

Como medidas preventivas adotadas permanentemente, a Instituição efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros considerando a natureza de suas atividades.

19. DA CONCESSÃO DA GRATUIDADE EDUCACIONAL

1) Composição da Gratuidade Escolar Concedida

Para atender os requisitos da legislação vigente a época lei n.º 12.101/09 e alterações decreto n.º 8.242/14 a Entidade está demonstrando abaixo quadro de gratuidades: Calculadora do MEC.

Embora em 16 de Dezembro de 2021, foi promulgada a Lei Complementar 187, considerada como "a legislação que faltava" para que as contrapartidas julgadas como inconstitucionais pelo STF da Lei Ordinária 12.101/2009, ela fora revogada na sua integralidade pela LC 187/2021, onde trata das contrapartidas aplicáveis para a concessão do Certificado de Entidade Beneficente Assistência Social – na área da Educação "CEBAS – Educação" e aguardando sua regulamentação, a entidade aplicou os conceitos trazidos da legislação revogada para fins da fruição da gratuidade.



INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

Educação Básica

Lei 12.101 de 2009 (alterada pela Lei 12.868 de 2013) Portaria Normativa MEC nº 15 de 2017	
INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA - CNPJ 63.046.775/0001-18	Educação Básica
Total de alunos matriculados (a)	368
Alunos bolsa integral (Lei 12.101/2009)	71
Alunos bolsa integral e com deficiência (Lei 12.101/2009)	0
Alunos bolsa integral e em tempo integral (Lei 12.101/2009)	0
Alunos bolsa integral (Lei 11.096/2005 - PROUNI)	0
Alunos bolsa integral (Pós-graduação strictu sensu) (Lei 12.101/2009)	0
Número total de alunos com bolsa integral (Lei 12.101/2009)	71
Outras bolsas integrais (b)	12
Alunos matriculados em cursos que não sejam de graduação ou sequencial de formação específica regulares (c)	0
Alunos inadimplentes (d)	0
Alunos Pagantes: (a) - (b) - (c) - (d)	356
Alunos bolsa parcial de 50% (Lei 12.101/2009)	40
Alunos bolsa parcial de 50% (Lei 11.096/2005 - PROUNI)	0
Alunos bolsa parcial de 50% (Pós-graduação strictu sensu) (Lei 12.101/2009)	0
Número total de alunos com bolsa parcial de 50% (Lei 12.101/2009)	40
Numero total de bolsas integrais equivalentes	91
Outras bolsas parciais	0
Cálculo dos benefícios complementares	
Montante dos custos realizados pela entidade com os benefícios complementares	R\$ 0,00
Receita Bruta anual de Mensalidades	R\$ 0,00
Total de alunos matriculados excluindo-se os inadimplentes	368
Valor de referência utilizado para conversão dos benefícios complementares	R\$ 0,00
Bolsas integrais convertidas em benefícios complementares	0
Limite de benefícios complementares (até 25% do máximo de bolsas integrais)	30
Número de benefícios complementares utilizado no cálculo	0
Verificação do atendimento das proporções de bolsas de estudo	Art. 13
Quantidade mínima de bolsas 1/5 (Educação Superior sem Prouni 1/4)	Atendido
Quantidade mínima de bolsas 1/9	Atendido

(*). Excluídos os inadimplentes e os bolsistas integrais que não se enquadram nos critérios da Lei vigente.



INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA
RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –
CNPJ: 63.046.775/0001-18

20. Apuração da Base da Receita Anual Efetivamente Recebida

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		<u>real</u>	<u>real</u>
1.1	Mensalidades a receber no início do exercício	848.006,19	388.455,24
1.2	(+) Receita bruta de mensalidades do exercício	6.970.903,17	8.062.650,69
1.3	(-) Valor de Bolsas de estudo integrais e parciais (Critério Lei 12.101/2009)	(1.199.925,54)	(1.373.396,68)
1.4	(-) Valor de Bolsas de estudo integrais TAG	(603.980,00)	(508.833,00)
1.5	(-) Valor de Outras bolsas de estudo integrais e parciais	(228.594,10)	(502.801,00)
1.6	(-) Devoluções de mensalidades do exercício	(0,00)	(41.715,95)
1.7	(-) Descontos concedidos	(712.085,50)	(927.272,71)
1.8	(-) Mensalidades a receber no final do exercício	(553.523,76)	(848.006,19)
1	(=) Total da receita efetivamente recebida (Base de Cálculo) (A)	4.520.800,46	4.249.080,40
2	(=) Total de Gratuidade Declarada	2.015.560,64	2.385.030,68
3	(-) Total de Glosas Aplicadas na Análise	211.655,10	1.011.634,00
4	(=) Gratuidade Ajustada (B)	1.803.905,54	1.373.396,68
5	% Percentual Aplicado em Gratuidade - B/A*100	39,90%	32,32%
6	Valor Mínimo da gratuidade calculada (A) x 20%	904.160,09	849.816,08

21. TERMO DE AJUSTE DE GRATUIDADE (TAG).

O Termo de Ajuste de Gratuidade celebrado em 10 de julho de 2018 relativo ao processo 23.000.009811/2012-13 publicado em 15 agosto de 2018 no Diário Oficial da União junto ao Ministério da Educação para compensação da gratuidade não concedida nos períodos de 12/08/2014 a 11/08/2017 do processo citado a serem cumpridas nos exercícios de 2019, 2020 e 2021 conforme lei vigente.

Compromisso esse firmado em que o **INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA** concedesse 70 bolsas de estudo integrais no prazo de 3 anos após assinatura do compromisso, sendo assim o cumprimento informado nos quadros abaixo.

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORARUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –
CNPJ: 63.046.775/0001-18

ALUNOS MATRICULADOS E BOLSAS CONCEDIDAS (INTEGRAIS E PARCIAIS)

Exercício 2019	Quantidade	Valores em R\$
Total de alunos matriculados	535	8.979.453,18
Bolsas integrais	68	1.173.501,00
Outras bolsas integrais (Conv. Coletiva).	35	565.520,00
Bolsa parcial 50%	44	380.286,00
Bolsa Integral - TAG	18	344.040,00

Exercício 2020	Quantidade	Valores em R\$
Total de alunos matriculados	435	8.062.650,69
Bolsas integrais	53	956.527,00
Outras bolsas integrais (Conv. Coletiva).	29	502.801,00
Bolsa parcial 50%	45	416.869,68
Bolsa Integral – TAG	24	508.833,00

Exercício 2021	Quantidade	Valores em R\$
Total de alunos matriculados	368	6.970.903,17
Bolsas integrais	43	779.477,66
Outras bolsas integrais (Conv. Coletiva e Institucional).	12	228.594,10
Bolsa parcial 50%	40	420.447,88
Bolsa Integral - TAG	28	603.980,00

(*) valor correspondente ao total da respectiva receita anual de mensalidades

22. SEGREGAÇÃO CONTÁBIL NA ÁREA DE ATUAÇÃO

Em que pese a certificação de entidade beneficente de assistência social refira-se exclusivamente na área de educação, a entidade apresenta de forma segregada suas demonstrações contábeis atendendo as normas brasileira de contabilidade emitidas pelo CFC.

O Instituto Nossa Senhora Auxiliadora gera receita exclusivamente pelas atividades educacionais desenvolvidas, as outras receitas advêm de atividades para apoio pedagógico cursos extracurriculares representados abaixo.



INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA


RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

a) Receita Operacional Líquida		
Receitas Educacionais	2021	2020
Mensalidades Escolares Educação Básica	6.970.903,17	8.062.650,69
Cursos Extra Curriculares	287.048,00	125.785,00
Taxas Escolares	824,39	6.404,85
Doações	28.833,03	151.164,87
Eventos e Promoções	13.842,00	-
Deduções da Receita Educacional		
Bolsas de Estudo Filantrópicas	(1.199.925,54)	(1.373.396,68)
Bolsas de Estudo Convenção Coletiva	(211.655,10)	(502.801,00)
Bolsas de Estudo Integrais Institucional	(16.939,00)	-
Bolsas de Estudo TAG	(603.980,00)	(508.833,00)
Abatimentos e Descontos Concedidos	(712.085,50)	(968.988,66)
Receita Operacional Líquida	4.556.865,45	4.991.986,07
b) Custos Diretos Educacionais		
Custo Educacionais		
Salários e Encargos Professores	(2.199.237,29)	(2.238.328,60)
c) Despesas com Pessoal		
Salários e Ordenados + Encargos	(1.688.628,44)	(2.042.355,98)
Resultado	668.999,72	711.301,49
d) Despesas Gerais e Administrativas		
Despesas Administrativas	(1.075.834,05)	(922.841,72)
Despesas de Manutenção e Serviços	(500.462,37)	(402.256,55)
Despesas Depreciação/Amortização	(94.006,09)	(92.013,88)
Seguros	(10.204,24)	(11.130,19)
Impostos e Contribuições	(4.677,03)	(1.199,63)
EPCLD	-	(265.799,00)
Resultado	(1.016.184,06)	(983.939,48)
e) Outras Receitas e Despesas		
Locação de bens Patrimoniais	3.610,97	462,00
Outras Receitas	613.261,15	682.811,84
Provisões Diversas	(53.594,05)	30.000,00
Resultado	(452.905,99)	(270.665,64)
f) Resultado Financeiros		
Rendimento de Aplicação Financeira	23.821,71	4.617,97
Descontos Obtidos	27.141,86	14.067,65
Outras Receitas Financeiras	11.830,29	4.666,29
Despesas Financeiras	(9.442,29)	(36.087,82)
Resultado Financeiro Líquido	(399.554,42)	(283.401,55)


Teresa Cristina Pisani Domiciano
Diretora - Presidente
CPF n.º 041.563.648-52


Dorcelina de Fátima Rampi
Diretora - Tesoureira
CPF n.º 095.860.348-01


Pedro Luiz Zanini de Camargo
Contador - ISP 084.908/O-9
CPF n.º 539.273.388-34