

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA
C.N.P.J. 56.012.131/0001-43
RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 - CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP

BALANÇO PATRIMONIAL

RELATÓRIO DA DIRETORIA

SRAS. ASSOCIADAS

Submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Geral e as Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 com Parecer do Conselho Fiscal e Auditor Independente, demonstrando os fatos relevantes do período. A Diretoria permanece à sua disposição para quaisquer informações que julgarem necessárias.

São Paulo, 31 de Dezembro 2020
A DIRETORIA

ATIVO	NE	31 DE DEZEMBRO DE 2020			31 DE DEZEMBRO DE 2019		
		Ativ.Educacional	Mantenedora	Consolidado	Ativ.Educacional	Mantenedora	Consolidado
ATIVO CIRCULANTE		2.107.045,88	-	2.107.045,88	1.864.687,30	-	1.864.687,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.325.284,14	-	1.325.284,14	1.328.851,38	-	1.328.851,38
Caixa.....	03.a	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
Bancos Conta Movimento.....	03.a	4.113,49	-	4.113,49	4.113,49	-	4.113,49
Aplicações de Fundos Curto Prazo.....	04	506.209,04	-	506.209,04	575.086,46	-	575.086,46
Caderneta de Poupança	04	110.732,03	-	110.732,03	107.502,44	-	107.502,44
Aplicações de Fundos Prazo Fixo.....	04	703.229,58	-	703.229,58	641.148,99	-	641.148,99
Aplicações de Investimentos Longo Prazo		-	-	-	-	-	-
CRÉDITOS E ADIANTAMENTOS		781.761,74	-	781.761,74	535.835,92	-	535.835,92
Adiantamentos	03.c	21.192,44	-	21.192,44	18.388,74	-	18.388,74
Contas a Receber.....	03.d	1.963,66	-	1.963,66	515,84	-	515,84
Anuidades a Receber - Parcelas	05	722.459,20	-	722.459,20	435.612,50	-	435.612,50
Títulos a Receber	06	228.212,88	-	228.212,88	223.554,74	-	223.554,74
Provisão P/Créd.Liquidação Duvidosa	03.f	(307.340,00)	-	(307.340,00)	(188.369,78)	-	(188.369,78)
Depósitos judiciais.....	03.m	68.914,81	-	68.914,81	-	-	-
DESPESA EXERCÍCIO SEGUINTE		46.358,75	-	46.358,75	46.133,88	-	46.133,88
Despesas Antecipadas.....	07	46.358,75	-	46.358,75	46.133,88	-	46.133,88
ESTOQUES		-	-	-	-	-	-
Mercadorias - Estoque.....		-	-	-	-	-	-
VALORES TRANSITÓRIOS		-	-	-	-	-	-
Impostos/Contribuições Recuperar		-	-	-	-	-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.665.792,61	-	2.665.792,61	2.937.923,28	-	2.937.923,28
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		644.602,15	-	644.602,15	631.979,55	-	631.979,55
Depósitos judiciais	08.a	386.849,15	-	386.849,15	374.226,55	-	374.226,55
Outros Valores a Receber	08.b	257.753,00	-	257.753,00	257.753,00	-	257.753,00
IMOBILIZADO E INTANGÍVEL	09	2.021.190,46	-	2.021.190,46	2.305.943,73	-	2.305.943,73
Imoveis		-	-	-	-	-	-
Outras Imobilizações	09.a	6.914.729,48	-	6.914.729,48	6.907.196,55	-	6.907.196,55
Depreciações/Amortizações Acumuladas	09.b	(4.893.539,02)	-	(4.893.539,02)	(4.601.252,82)	-	(4.601.252,82)
TOTAL DO ATIVO		4.772.838,49	-	4.772.838,49	4.802.610,58	-	4.802.610,58

PASSIVO	NE	31 DE DEZEMBRO DE 2020			31 DE DEZEMBRO DE 2019		
		Ativ.Educacional	Mantenedora	Consolidado	Ativ.Educacional	Mantenedora	Consolidado
PASSIVO CIRCULANTE		1.094.153,76	-	1.094.153,76	1.070.378,00	-	1.070.378,00
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.094.153,76	-	1.094.153,76	1.070.378,00	-	1.070.378,00
Contas a Pagar.....	10	56.098,12	-	56.098,12	81.938,25	-	81.938,25
Contas Correntes.....		-	-	-	-	-	-
Obrigações Trabalhistas	11	223.983,93	-	223.983,93	234.669,40	-	234.669,40
Obrigações Sociais	11	67.024,21	-	67.024,21	68.184,12	-	68.184,12
Obrigações Tributárias	12	36.738,95	-	36.738,95	31.190,98	-	31.190,98
Provisões de Férias e Encargos.....	03.I	339.973,32	-	339.973,32	279.794,53	-	279.794,53
Outros Passivos Circulantes.....		364,07	-	364,07	2.221,85	-	2.221,85
Mensalidades / Taxas Antecipadas	13 e 3.I	369.971,16	-	369.971,16	372.378,87	-	372.378,87
		-	-	-	-	-	-
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		260.557,34	-	260.557,34	260.557,34	-	260.557,34
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		260.557,34	-	260.557,34	260.557,34	-	260.557,34
Provisão P/Contingências Fiscais.....	14	260.557,34	-	260.557,34	260.557,34	-	260.557,34
Provisão P/Contingência Trabalhista		-	-	-	-	-	-
Provisão p/Contingência Cíveis.....		-	-	-	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	17	3.418.127,39	-	3.418.127,39	3.471.675,24	-	3.471.675,24
Patrimônio Social.....		3.471.675,24	-	3.471.675,24	3.410.659,66	-	3.410.659,66
Resultado do Exercício.....	17.a	(53.547,85)	-	(53.547,85)	61.015,58	-	61.015,58
Ajuste de Avaliação Patrimonial		-	-	-	-	-	-
TOTAL DO PASSIVO		4.772.838,49	-	4.772.838,49	4.802.610,58	-	4.802.610,58

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

C.N.P.J. 56.012.131/0001-43

Rua Duque de Caxias, 927 - Centro - Ribeirão Preto - SP

Demonstrativo de Resultado do Exercício de 2020 e 2019		2020	2019
		R\$	R\$
	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	11.410.640,59	12.212.196,75
	Nota		
	Receita Bruta de Educação	11.410.640,59	12.212.196,75
+	Mensalidades de Alunos Pagantes	8.081.042,78	8.782.866,50
+	Mensalidades Concedidas em Bolsas Integrais 100%	1.597.100,28	1.737.360,00
+	Mensalidades Concedidas em Bolsas Parciais 50%	468.600,30	449.307,00
+	Mensalidades Concedidas em Bolsas Integrais (Conv.Coletiva)	942.265,44	920.952,00
+	Mensalidades Concedidas em Bolsas Institucionais	-	-
	Receita de Serviços	321.631,79	321.711,25
=	Deduções da Receita Bruta de Educação	(5.082.063,77)	(4.893.487,77)
(-)	Bolsas de Estudos Concedidas - CEBAS	(2.065.700,58)	(2.186.667,00)
(-)	Bolsas de Estudos Convenção Coletiva	(942.265,44)	(920.952,00)
(-)	Descontos Concedidos	23 (2.065.194,59)	(1.781.908,10)
(-)	Devolução/Cancelamento de Mensalidades/Anuidades	(8.903,16)	(3.960,67)
=	Outras Receitas	40.000,00	-
	Doações	15 40.000,00	-
	Receita Bruta de Prestação Serviço	-	-
=	RECEITA LÍQUIDA	6.368.576,82	7.318.708,98
(-)	Custo do Serviço Educacional	(2.535.143,75)	(2.538.741,07)
	Despesas com Pessoal	(2.310.343,94)	(2.301.362,96)
	Benefícios e Encargos com Pessoal	(224.799,81)	(237.378,11)
=	RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	3.833.433,07	4.779.967,91
(-)	Despesas Operacionais	(3.683.001,85)	(4.341.017,59)
	Despesas Administrativas	(505.234,32)	(884.621,97)
	Despesas com Pessoal	(1.806.320,58)	(1.897.395,12)
	Benefícios e Encargos com Pessoal	(664.803,63)	(644.267,89)
	Despesas Manutenção e Serviços	(413.910,47)	(610.000,91)
	Despesas com Depreciação/Amortização	(292.286,20)	(299.833,26)
	Outras Despesas	(446,65)	(4.898,44)
(+/-)	RESULTADO FINANCEIRO	47.331,86	47.742,27
+	Rendimentos Aplicações Financeiras Renda Fixa	21.836,50	55.017,03
(-)	Despesas Financeiras	(13.078,75)	(36.017,40)
+	Descontos Obtidos	8.451,10	858,94
+	Outras Receitas Financeiras	30.123,01	27.883,70
(+/-)	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	(72.161,92)	(306.631,09)
+	Aluguéis e Rendas Patrimoniais	102.330,49	371.996,50
-	Impostos/Taxas/Contribuições	(7.044,20)	(18.390,57)
-	Seguros	(29.558,42)	(27.473,69)
+	Outras Receitas	35.454,00	21.339,69
+	Rendas de Festas e Eventos	-	25.341,98
	Aluguéis Terceiros	(173.343,79)	(679.445,00)
+	PROVISÕES	(179.149,01)	(119.045,92)
	PECLD	(118.970,22)	(86.458,20)
	Provisões Trabalhistas	-	(348,00)
-	Provisões Férias	(60.178,79)	(32.239,72)
+	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	3.j (53.547,85)	61.015,58

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA
C.N.P.J. 56.012.131/0001-43
Rua Duque de Caxias, 927 - Centro - Ribeirão Preto - SP

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
	2020	2019
(-) Superávit/Deficit do Exercício	(53.547,85)	61.015,58
Ajustes por:		
(-/+) Ajustes exercícios anteriores		
(+) Baixa de Bens do Imobilizado		
(+) Depreciação	292.286,20	299.833,26
Superávit (Déficit) Ajustado	238.738,35	360.848,84
Aumento(Diminuição) nos Ativos Circulantes		
(+/-) Mensalidades a Receber	(291.504,84)	(165.446,42)
(+/-) PCLD	118.970,22	44.927,00
(+/-) Adiantamentos	(2.803,70)	(9.510,66)
(+/-) Despesas Antecipadas	(224,87)	14.480,12
(+/-) Outros Ativos Circulantes	(82.985,23)	(59.007,33)
Aumento(Diminuição) nos Passivos Circulantes		
(+/-) Fornecedores / Contas a Pagar	(27.697,91)	9.612,50
(+/-) Provisões	60.178,79	32.239,72
(+/-) Obrigações Trabalhistas / Sociais e Tributárias	(6.297,41)	32.712,82
(+/-) Outros Passivos Circulantes		
(+/-) Exigível a Longo Prazo		
Caixa Líquido das Atividades de Operacionais	6.373,40	260.856,59
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) Recebimento da Venda do Imobilizado	-	-
(-) Pagamento pela Compra de Imobilizado	(7.532,93)	(65.101,75)
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(7.532,93)	(65.101,75)
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(+) Empréstimos	-	-
(+) Financiamentos	-	-
(-) Pagamentos Diversos Provenientes Financiamento	-	-
(+/-) Transferências Internas		
(+) Recebimento de Doações em Dinheiro / Bens		
(+/-) Antecipações de Parcelas Escolares	(2.407,71)	(87.030,13)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	(2.407,71)	(87.030,13)
Varição Das Disponibilidades	(3.567,24)	108.724,71
Saldo Inicial das Disponibilidades	1.328.851,38	1.220.126,67
Varição Ocorrida no Período	(3.567,24)	108.724,71
Disponibilidade no Final do Ano	1.325.284,14	1.328.851,38

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA
C.N.P.J. 56.012.131/0001-43
Rua Duque de Caxias, 927 - Centro - Ribeirão Preto - SP

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para o exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais

DESCRIÇÃO	NOTA	PATRIMONIO SOCIAL	Ajuste de Exercícios Anteriores	Reservas patrimoniais	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCICIO	TOTAL
Saldo em 31/12/2018		3.250.833,29	-	-	159.826,37	3.410.659,66
Superávit/Déficit do Período					61.015,58	61.015,58
Ajustes Exercícios Anteriores		-	-	-	-	-
Transferência para Fundo Social		159.826,37	-		(159.826,37)	-
Saldo em 31/12/2019		3.410.659,66	-	-	61.015,58	3.471.675,24
Superávit/Déficit do Período					(53.547,85)	(53.547,85)
Ajustes Exercícios Anteriores		-	-	-	-	-
Transferência para Fundo Social		61.015,58			(61.015,58)	-
Saldo em 31/12/2020		3.471.675,24	-	-	(53.547,85)	3.418.127,39

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

O COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA é uma associação civil, sem fins lucrativos, de caráter educacional, cultural, beneficente, assistencial e filantrópica, fundada em 05 de fevereiro de 1918, com Estatuto Social original registrado no Primeiro Cartório de Registro de Imóveis e Anexos de Ribeirão Preto, no livro A-3 sob nº 1237 em 08 de agosto de 1975, com inscrição no CNPJ sob nº 56.012.131/0001-43, declarado de Utilidade Pública Federal pelo Decreto nº 56.494/65 que tem por finalidade a Educação Básica, regido pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável. A Entidade obedece ao Princípio da Universalidade do Atendimento de acordo com o Artigo 2º da Lei 12.101/2009, regulamentada pelo decreto 8.242/14, que tem por finalidade proporcionar a educação nos seus diversos níveis e aspectos, visando à formação integral da pessoa humana em toda faixa etária, assim como promover a assistência social e o amparo à infância, à juventude, à família e à pessoa idosa de forma direta ou através de serviços e assessoramento e garantia de direitos, sem qualquer forma de discriminação.

Nos termos do artigo 16, parágrafo único, da lei 12.868/2.013 a entidade reserva-se o direito de aplicar os critérios vigentes na redação originária da lei 12.101/2.009, regulamentada pelo revogado decreto 7.237/2.010, caso sejam mais vantajosos.

NOTA 02 - 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.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) **Caixa e Equivalente de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC 1.296/10; NBC TG 03; CPC 03(R2); (IAS 7 do IASB) – 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;
- 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 de até 180 dias e de 181 dias até 720 dias com baixo risco de perda do valor investido.

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- c) **Adiantamentos:** Encontram-se registrados nesta nota, os pagamentos de adiantamento de férias e os pagamentos efetuadas a fornecedores sem os devidos documentos fiscais, as baixas desses adiantamentos se dão, no caso de férias, na folha de pagamento do mês seguinte e, no caso de fornecedores, na apresentação dos devidos documentos comprobatórios
- d) **Contas a Receber:** Nesta rubrica encontram-se registrados os créditos provenientes de pagamentos efetuados em duplicidade de tributos e créditos, proveniente de vendas de serviços via cartões e cheques devolvidos a cobrar.
- e) **Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço na importância de **R\$ 339.973,32**.
- f) **Provisão para *Impairment* de Contas a Receber:** Esta provisão foi calculada seguindo os critérios estabelecidos pela Entidade, e assim atendendo a Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) e o Parecer de Orientação da CVM 21/90.
- g) **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 no momento em que 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.
- h) **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.
- i) **Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulante.

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- j) **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.
- k) **As Despesas e as Receitas:** Estão registradas obedecendo ao regime de competência.
- l) **Depósito Judiciais (Ativo Circulante):** O registro nesta nota refere-se ao processo:0010090-31.2017.5.15.0066 – Houve no exercício, um bloqueio judicial indevido, pois, a entidade já estava cumprindo determinação judicial anterior referente ao mesmo processo. O departamento jurídico aguarda resposta ao recurso, no intuito de reverter tal decisão referente ao bloqueio judicial.
- m) **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

NOTA 04 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

Tipo	Instituição Financeira	Risco	2020	2019
CDB	Santander S. A	Baixo	506.209,04	575.086,46
CDB/Fundos	Santander S. A	Baixo	703.229,58	641.148,99
Poupança	Santander S. A	Baixo	110.732,03	107.502,44
Total			1.320.170,65	1.323.737,89

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.

Nota 05 - ANUIDADES A RECEBER

	2020	2019
Anuidades a Receber 2020	497.950,70	-
Anuidades a Receber 2019	89.690,00	285.898,00
Anuidades a Receber 2018	42.310,00	42.310,00
Anuidades a Receber 2017	24.810,00	30.760,00
Anuidades a Receber 2016	67.698,50	76.644,50
Total	722.459,20	435.612,50
Estimativa de Perda Crédito Liquidação Duvidosa	(224.242,50)	(107.404,50)
A Receber Líquido	498.216,70	328.208,00

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nota 06 - TÍTULOS A RECEBER

Títulos a Receber	2020	2019
*Parcelas Cursos Extra	5.273,76	14.078,00
*Acordos Escolares	220.699,12	209.476,74
*Taxas de Materiais	2.240,00	-
Aluguéis a Receber	-	-
Total	228.212,88	223.554,74
Estimativa de Perda Crédito Liquidação Duvidosa	(83.097,50)	(80.965,28)
A Receber Líquido	145.115,38	142.589,46

NOTA 07 – DESPESA EXERCÍCIO SEGUINTE

Este grupo é composto pelos seguros contratados de 2020 cujo período de vigência beneficiará o exercício seguinte, e estão representadas pelo seu valor nominal em saldo a ser realizado em 2021 no montante de **R\$ 6.210,37**.

Além de despesas com descontos financeiros no montante de **R\$ 40.148,38** de parcelas da anuidade que foram antecipadas por seus clientes e seus respectivos descontos incondicionais foram baixados antecipadamente, mas correspondem ao exercício de 2021.

NOTA 08 - ATIVO NÃO CIRCULANTE (OUTROS CRÉDITOS)

a) **Depósito Judiciais:** Instituição, é parte passiva em ações de naturezas fiscais e trabalhistas os registros nesta nota, refere-se aos processos: 1053478312017826057 PIS 2005.61.02.003216-9 EXECUÇÃO FISCAL 0003216-98.2005.403.6102 e proc. (Apelação), nº.9080412-47.2009.8.26.0000, (Danos Morais; Cobrança indevida).

b) **Outros Créditos:** A Instituição é parte ativa em ações de natureza cível, movido contra a ré, IRIS ESCOLA RIOPRETENSE DE EDUCAÇÃO SUPERIOR LTDA e Ação de Rescisão de Contrato e Devolução de Valores, processo Nº 1007410-44.2014.8.26.05.06, movido contra a ré,

NOTA 09 - IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

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 potenciais benefícios operacionais acima de um exercício após sua aquisição, tais como Benfeitorias estruturais em imóveis próprios e de terceiros, equipamentos de informática e móveis e utensílios entre outros itens que fazem com que a operação de suas unidades educacionais atenda seus usuários.

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO EDUCACIONAL

a) Descrição Imobilizado	Taxa Anual	Saldo em:	Adições	Baixas	Saldo em:
		31.12.2019			31.12.2020
	%	R\$	R\$	R\$	R\$
Veículos	20	31.090,00	-	-	31.090,00
Reformas e Benf. Imóv. Terceiros	4	4.802.702,93	-	-	4.802.702,93
Copa e Cozinha	10	2.841,21	-	-	2.841,21
Instalações	10	233.376,77	1.319,00	-	234.695,77
Biblioteca	10	33.309,23	-	-	33.309,23
Brinquedos e Materiais Esportivos	10	31.843,00	-	-	31.843,00
Capela	4	4.075,02	-	-	4.075,02
Instrumentos Musical	10	2.276,69	-	-	2.276,69
Máquinas e Equipamentos	10	410.478,33	1.902,00	-	412.380,33
Computadores e Periféricos	20	337.983,63	1.999,05	-	339.982,68
Equipamentos de Telefonia	10	1.900,00	-	-	1.900,00
Equip. Som, Audio, Video	10	82.073,76	2.312,88	-	84.386,64
Mat. Pedagógico/Laboratório	10	161.331,91	-	-	161.331,91
Móveis e Utensílios	10	372.578,58	-	-	372.578,58
Telefone	10	4.583,61	-	-	4.583,61
Condicionador de Ar	10	344.707,50	-	-	344.707,50
Total		6.857.152,17	7.532,93	-	6.864.685,10

b) (-) Depreciação Acumulada

Veículos	(31.090,00)	-	-	(31.090,00)
Obras em Andamento. Imov. Terceiros	2.922.686,50	(190.447,92)	-	(3.113.134,42)
Edifícios e Construções	(1.358,10)	(1.629,72)	-	(2.987,82)
Instalações	(169.647,41)	(10.488,46)	-	(180.135,87)
Copa e Cozinha	(1.931,92)	(119,88)	-	(2.051,80)
Biblioteca	(31.510,17)	(1.044,68)	-	(32.554,85)
Brinquedos e Materiais Esportivos	(25.315,96)	(2.900,64)	-	(28.216,60)
Capela	(2.933,85)	(162,96)	-	(3.096,81)
Instrumentos Musical	(1.928,69)	(69,48)	-	(1.998,17)
Máquinas e Equipamentos	(364.911,00)	(7.015,80)	-	(371.926,80)
Equipamentos de Informática	(298.250,24)	(12.318,62)	-	(310.568,86)
Equipamentos de Telefonia	(807,33)	(189,96)	-	(997,29)
Equip. Som, Audio, Video	(44.342,52)	(7.946,96)	-	(52.289,48)
Mat. Pedagógico/Laboratório	(115.715,13)	(15.115,92)	-	(130.831,05)
Móveis e Utensílios	(329.070,83)	(8.240,04)	-	(337.310,87)
Condicionador de Ar	(206.674,46)	(34.469,64)	-	(241.144,10)
Teatro	(3.034,33)	(125,52)	-	(3.159,85)
Total	(4.551.208,44)	(292.286,20)	-	(4.843.494,64)

Total Imobilizado

2.305.943,73 (284.753,27) - 2.021.190,46

Descrição Intangível

	31.12.2019	Adições	Baixas	31.12.2020
		R\$	R\$	
Software ou Programa de Computador	50.044,38	-	-	50.044,38
(-) Amortização do Intangível	(50.044,38)	-	-	(50.044,38)
Total do Intangível	-	-	-	-

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 10 – FORNECEDORES

	2020	2019
Fornecedores	41.439,76	56.186,98
Água;Luz;Gás;TV;Telefone e Internet	5.512,29	18.601,18
Empréstimo Consignado	6.898,78	5.877,49
Credores Diversos a Pagar	439,33	-
Mensalidades a Devolver	1.807,96	1.272,60
Total	56.098,12	81.938,25

NOTA11 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2020	2019
Salários a Pagar	223.983,93	234.669,40
INSS a Recolher-Salário	27.437,99	25.371,16
FGTS a Recolher	34.518,60	37.555,09
PIS a Recolher-Salário	4.525,98	4.742,37
INSS a Recolher-Empresa	541,64	515,50
Total	291.008,14	302.853,52

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2020	2019
Contribuição Sindical/Assist. a Recolher	135,00	171,77
IRRF Salário a Recolher	34.924,43	29.361,91
IRRF Empresa a Recolher	207,58	203,34
ISS a Recolher	183,40	174,93
Contribuição Sociais a Recolher-5952	1.288,54	1.279,03
Total	36.738,95	31.190,98

NOTA 13 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

	2020	2019
Antecipação de Parcelas	337.477,84	343.700,12
1ª Parcela - Infantil/ Fundamental/ Médio	31.607,00	27.673,00
Antecipação Curso Extra Curriculares	886,32	874,68
Acréscimos Escolares		131,07
Total	369.971,16	372.378,87

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 apazadas

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 14 – PROVISÕES E CONTINGÊNCIAS TRIBUTÁRIAS, TRABALHISTAS E CÍVEIS.

A Entidade está sujeita a contingências fiscais, legais, trabalhistas, cíveis e outras. Em bases periódicas, a administração, revisa o quadro de contingências conhecidas, avalia as possibilidades de eventuais perdas e ajusta a respectiva provisão considerando a opinião de seus assessores jurídicos e os demais dados disponíveis nas datas de encerramento dos exercícios, tais como a natureza dos processos e a experiência histórica.

As Provisões trabalhistas estão constituídas respaldadas por sistema de folha de pagamentos respeitados todos os períodos aquisitivos que por direito é de cada colaborador ativo da entidade findos nesse exercício fiscal/contábil.

As Contingências fiscais estão constituídas de acordo com o processo juntado a Receita Federal do Brasil referente a processos de execução fiscal dos tributos IRRF retido na fonte, COFINS e PIS sobre Folha de pagamento dos períodos relacionados aos exercícios de 2001 a 2008, sobre os números de processos 80.2.06.049398-15, 80.6.06.019532-04, 80.7.0.011987-37, que correspondem aos valores provisionados de **R\$ 260.557,34**.

NOTA 15 – RECEITA DE DOAÇÕES

A entidade recebeu doações da Rede Salesiana Brasil, CNPJ.:14.848.417/0001-13, no valor de \$ **40.000,00**, referente ao **“PROGRAMA DE APOIO ÀS INSTITUIÇÕES SALESIANAS EM DECORRÊNCIA DA PANDEMIA COVID 19”**, conforme Edital de 24 de abril de 2020. O presente Edital tem por objetivo selecionar projetos de incentivos as instituições de ensino e de assistência social, fortalecendo as ações desenvolvidas por instituições Salesianas.

NOTA 16 - OUTRAS RECEITAS

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

NOTA 17 - 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.

- a) 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. Conforme o Estatuto Social, o patrimônio social, receitas, recursos e eventual superávit ou déficit operacional 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.

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 18 - DO VOLUNTARIADO

Conforme rege em seu Estatuto Social no título XIII, capítulo único artigo 90, 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 a Associação de forma voluntária

NOTA 19 - ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

No Exercício de 2020 a entidade gozou da isenção da cota patronal de Contribuição previdenciária no montante de **R\$ 985.267,51** com base em folhas de pagamento.

NOTA 20 - RENÚNCIA FISCAL

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

NOTA 21 - COBERTURA DE SEGUROS

Para atender 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.

NOTA 22 – DA CONCESSÃO DA GRATUIDADE EDUCACIONAL

A entidade está com o seu processo de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social de número 23.000.001439/2015-00 referente ao período de 01/01/2016 a 31/12/2018 DEFERIDO conforme publicado no DOU 49 de 13/03/2019 e protocolado o pedido de renovação para o Período 01/01/2019 a 31/12/2021 tempestivamente em 18/12/2018 processo de número 23.0000.41115/2018-97 que até o presente momento encontra-se em análise.

Em atendimento aos seus objetivos e no cumprimento da Constituição Federal art.195, Lei 8.212/91, Dec.3048/99, e da Lei 12.101/2009, Decreto 8.242/14 e o revogado decreto 7237/10, conforme segue abaixo:

1) Composição da gratuidade escolar concedida

Com base na Lei 12.101/09 o Ministério da Educação disponibilizou a calculadora para aferição da gratuidade nos níveis de educação, conforme está demonstrado abaixo.

A) Quadro A - Lei 12.101/2009 - Aplicação 1/9:

Educação Básica	Alunos Matriculados *	Alunos Pagantes **	Exigência - Lei 12.101/09 ***	Bolsas Concedidas ****
Ano 2019	675	618	62	112
Ano 2020	605	551	55	102

* Alunos matriculados em sua totalidade inclusive alunos com gratuidade 100%.

** Total de alunos desconsiderando as gratuidades 100% não previstas na lei 12.101/2009.

*** Total de alunos pagantes aplicando o critério 1/9.

**** Total de bolsas integrais conforme o critério da lei 12.101/2009.

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aplicando os dados acima na calculadora do MEC disponível no site temos:

Lei 12.101 de 2009 (alterada pela Lei 12.868 de 2013) Portaria Normativa MEC nº 15 de 2017		
CNPJ:56.012.131/0001-43	COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA	Educação Básica
Total de alunos matriculados (a)		605
Alunos bolsa integral (Lei 12.101/2009)	lo	78
Alunos bolsa integral e com deficiência (Lei 12.101/2009)	ld	0
Alunos bolsa integral e em tempo integral (Lei 12.101/2009)	lt	0
Alunos bolsa integral (Lei 11.096/2005 - PROUNI)	lpro	0
Alunos bolsa integral (Pós-graduação strictu sensu) (Lei 12.101/2009)	lpg	0
Número total de alunos com bolsa integral (Lei 12.101/2009)	I	78
Outras bolsas integrais (b)		54
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)	N	551
Alunos bolsa parcial de 50% (Lei 12.101/2009)	Po	48
Alunos bolsa parcial de 50% (Lei 11.096/2005 - PROUNI)	Ppro	0
Alunos bolsa parcial de 50% (Pós-graduação strictu sensu) (Lei 12.101/2009)	Ppg	0
Número total de alunos com bolsa parcial de 50% (Lei 12.101/2009)	P	48
Numero total de bolsas integrais equivalentes	B	102
Outras bolsas parciais		0
Cálculo dos benefícios complementares		
Montante dos custos realizados pela entidade com os benefícios complementares	Vbc	R\$ 0,00
Receita Bruta anual de Mensalidades	M	R\$ 0,00
Total de alunos matriculados excluindo-se os inadimplentes	A	605
Valor de referência utilizado para conversão dos benefícios complementares	Vr	R\$ 0,00
Bolsas integrais convertidas em benefícios complementares		0
Limite de benefícios complementares (até 25% do máximo de bolsas integrais)		34
Número de benefícios complementares utilizado no cálculo	Bc	0
Verificação do atendimento das proporções de bolsas de estudo		
Quantidade mínima de bolsas 1/5 (Educação Superior sem Prouni 1/4)		Atendido
Quantidade mínima de bolsas 1/9		Atendido

Quadro B - Lei 12.101/2009 – Aplicação 1/5:

	Alunos matriculados	Outras bolsas integrais	Alunos Pagantes	Exigência da Lei 12.101/09 1/5	Bolsas Integrais concedidas	Bolsas Parciais convertidas em integrais	Totais de Bolsas concedidas
Critério 1/5	605	54	551	92	78	24	102
Total	605	54	551	92	78	24	102

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Seriam necessárias **92** bolsas integrais na proporção de 1/5, foram concedidas **78** bolsas integrais e utilizamos da prerrogativa, do art.13, § 1º, II, de concessão de **48** bolsas parciais de 50% convertidas em **24** bolsas integrais, para o alcance mínimo de gratuidades sobre os alunos pagantes, que totalizam **102** gratuidades na proporção de 1/5.

Meses/Ano	Total Geral de Alunos	Convenção Coletiva	Total com 100%	Alunos Pagantes	Qtde.9/1	Qtde.5/1	Valor Filantropia em R\$ 100%	Gratuidade de 50%	Valor da Filantropia em R\$ 50%	Total Gratuidade Concedidas
Jan/Dez.2020	605	54	78	551	55	92	1.597.100,28	48	468.600,30	2.065.700,58

Obs.: No transcorrer do ano de 2020, 04 (quatro) alunos solicitaram transferência, todos bolsistas 50%. Uma aluna estudou apenas durante o mês de janeiro; dois até o mês de abril; e uma até o mês de agosto, todos gerando cobrança até o período especificado.

2) APURAÇÃO DA BASE DA RECEITA ANUAL EFETIVAMENTE RECEBIDA

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA		2020	2019
		R\$	R\$
1.1	Mensalidades a receber no início do exercício	645.089,24	486.641,12
1.2	(+) Receita bruta de mensalidades do exercício	11.089.008,80	11.890.485,50
1.3	(-) Bolsas de estudo integrais/Parciais (Critério Lei12.101/2009)	2.065.700,58	2.186.667,00
1.4	(-) Outras bolsas de estudo integrais/parciais	942.265,44	920.952,00
1.5	(-) Devoluções/cancelamentos de mensalidades do exercício	440.438,47	5.778,67
1.6	(-) Descontos Incondicionais concedidos	1.574.299,28	1.780.090,10
1.7	(-) Perdas no recebimento de mensalidades	-	41.531,20
1.8	(-) Mensalidades a receber no final do exercício	943.158,32	645.089,24
1	(=) Total da receita efetivamente recebida (Base de Cálculo) (A)	5.768.235,95	6.797.018,41
2	(=) Total da gratuidade declarada	3.007.966,02	3.107.619,00
3	(=) Total das glosas aplicadas pela análise técnica	942.265,44	920.952,00
4	(=) Gratuidade declarada /Ajustada - B	2.065.700,58	2.186.667,00
5	% Percentual Aplicado em Gratuidade - B/A x 100	36%	32%
6	Valor Mínimo da gratuidade calculada (A) x 20%	1.153.647,19	1.359.403,68

NOTA 23 – DESCONTOS CONCEDIDOS DEVIDO OS EFEITOS COVID 19

No exercício de 2020 a entidade em suas negociações com os responsáveis financeiro de seus alunos na política de preço dos serviços educacionais adota critérios de prazos para a concessão de descontos comerciais, que representariam no exercício presente a importância de **R\$ 1.618.049,20** cerca de 20,02% de desconto concedido em relação aos alunos pagantes, que no ano de 2019 representou a importância de **R\$ 1.781.908,10** (20,29% sobre os alunos pagantes).

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Devido ao impacto da Pandemia do SARS COV-2, a entidade precisou adequar condições de descontos as famílias impactadas devido a motivos de perda de renda, com isso ofertou descontos que totalizou **R\$ 447.145,39** a mais dos valores negociados na matrícula de seus alunos, impacto esse que representou acréscimo de aprox. **27,63%** dos descontos já ofertados, impactando em **R\$ 2.065.194,59** em sua rubrica representada no demonstrativo de resultado da entidade.

NOTA 24 - EFEITOS DO COVID 19 NAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em março de 2020 foi declarada uma pandemia, decorrente das doenças relacionadas ao COVID-19, tendo o Congresso Nacional reconhecido a ocorrência de estado de calamidade pública.

A Associação Educacional Irmãs Salesianas de São Paulo, se manteve fechada para atendimento presencial aos alunos no período determinado pelas autoridades municipais e estaduais, conforme regia o “PLANO SÃO PAULO”.

No mês de abril/2020 foram concedidas férias coletivas para professores e administrativos escolares, assim como a redução de carga horária do pessoal de limpeza, manutenção e administrativo.

A partir de maio/ 2020 as aulas foram ministradas na modalidade remota (online e vídeos gravados). O corpo gestor das unidades, coordenação e professores mantiveram a integralidade da carga horária e salário custeados integralmente pela Associação e quando possível, executaram seus serviços de forma Home Office. Em relação aos demais colaboradora foi utilizado parcialmente a Medida Provisória 936/2020, que possibilitou a suspensão ou redução da jornada de trabalho, ou seja, a Associação arcou com 30% dos custos da folha de pagamento.

Não obstante foi feito um investimento substancial de material tecnológico para adequação do modo remoto e híbrido, já vislumbrando o retorno presencial de acordo com o “PLANO SÃO PAULO”. Para o enfrentamento e combate à proliferação do vírus da COVID-19, investiu-se em material sanitário necessário e aquisição de EPI's, com treinamento constante das equipes.

Em paralelo foi constituído um Comitê COVID 19, para atender a demanda das famílias seja no quesito procedimentos sanitários, escolares e financeiro. Com o aumento do desemprego e conseqüentemente perda da renda, saída de alunos, principalmente do ciclo infantil, houve a necessidade de maior concessão de descontos, flexibilização da data do recebimento e isenção de juros e multas.

Apesar de todo engajamento, houve uma perda significativa de recebíveis e aumento das inadimplências. Os resultados devem ser analisados considerando os efeitos de suspensão e redução das atividades.

NOTA 25 – SEGREGAÇÃO CONTÁBIL POR ÁREA DE ATUAÇÃO

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

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A entidade gera receita principalmente pelas atividades educacionais desenvolvidas, outras receitas advêm de cursos extracurriculares representados abaixo:

a) Receita Operacional Líquida

Receitas Educacionais	2020	2019
Mensalidades Escolares Educação Básica	11.089.008,80	11.890.485,50
Cursos Extra Curriculares	255.301,19	290.658,75
Taxas Escolares	6.970,60	31.052,50
Doações	40.000,00	-
Eventos e Promoções	-	-
Deduções da Receita Educacional	(5.022.703,77)	(4.893.487,77)
Bolsas de estudo filantrópicas	(2.065.700,58)	(2.186.667,00)
Bolsas de estudo Convenção coletiva	(942.265,44)	(920.952,00)
Abatimentos e descontos concedidos	(1.618.049,20)	(1.781.908,10)
Devoluções	(396.688,55)	(3.960,67)
Receita Operacional Líquida	6.368.576,82	7.318.708,98

b) Custos Diretos Educacionais

Custos educacionais		
Salários e encargos Professores	(2.535.143,75)	(2.538.741,07)

c) Despesas Com Pessoal

Despesas Com Pessoal	2020	2019
Salários e ordenados	(1.806.320,58)	(1.897.395,12)
Encargos	(664.803,63)	(644.267,89)
Resultado	(2.471.124,21)	(2.541.663,01)

d) Despesas Gerais e Administrativas

Despesas Gerais e Administrativas		
Despesas Administrativas	(505.234,32)	(884.621,97)
Despesas Manutenção e Serviços	(413.910,47)	(610.000,91)
Despesas Depreciação/Amortização	(292.286,20)	(299.833,26)
Alugueis Terceiros	(173.343,79)	(679.445,00)
Outras Despesas	(446,65)	(4.898,44)
Seguros	(29.558,42)	(27.473,69)
Impostos e Contribuições	(7.044,20)	(18.390,57)
EPCLD	(118.970,22)	(86.458,20)
Resultado	(1.540.794,27)	(2.611.122,04)

COLÉGIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

RUA DUQUE DE CAXIAS, 927 – CENTRO - RIBEIRÃO PRETO - SP - CNPJ.: 56.012.131/0001-43

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

e) Outras Receitas e Despesas

Outras Receitas e Despesas		
Locação de Bens Patrimoniais	102.330,49	371.996,50
Outras Receitas	35.454,00	21.339,69
Rendas de Festas e Eventos	0,00	25.341,98
Provisões Diversas	(60.178,79)	(32.587,72)
Resultado	77.605,70	386.090,45


f) Resultado Financeiro

Resultado Financeiro		
Rendimentos de Aplicação Financeira	21.836,50	55.017,03
Descontos Obtidos	8.451,10	858,94
Outras Receitas Financeiras	30.123,01	27.883,70
Despesas Financeiras	(13.078,75)	(36.017,40)
Resultado Financeiro Líquido	47.331,86	47.742,27

Obs.: No ano de 2020 devido ao fato de se instalar uma Pandemia do SARS COV-2 (COVID-19) no mundo, onde muitos de seus clientes não dispunham de recursos financeiros para arcarem com seus compromissos firmados com suas unidades educacionais no exercício de 2020 e possíveis reflexos para o ano seguinte 2021, com todo esse reflexo, a entidade optou por desenvolver o método para apropriar para EPCLD (Estimativa de Perda de Crédito de Liquidação Duvidosa) os valores devidos de seus clientes até o ano letivo de 2019 está 100% provisionado para esse fim, considerando apenas como recebíveis os valores do ano letivo vigente.


Teresa Cristina Pisani Domiciano
Presidente
CPF: 041.563-648-52


Dorcelina de Fátima Rampi
Tesoureira
CPF: 095.860.348-01


Pedro Luiz Zanini de Camargo
Tec. Contábil
CRC.1SP 084.908/O-9
LF CONTABILIDADE LTDA EPP