

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA



Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2020 e de 2019  
Em Reais

ATIVO	Nota	2020	2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			
Caixa		1.210,00	1.000,00
Banco Conta Movimento-recursos s/restrição		52,17	49,34
Aplicações Financeiras - recursos s/restrição	04	890.131,96	253.406,91
Anuidades a Receber - Líquido	05	313.265,22	214.344,60
Títulos a Receber - Líquido	06	109.684,37	301.338,68
Adiantamentos Diversos		12.299,00	10.386,85
Despesas do Exercício Seguinte	07	81.646,08	130.211,68
Outros ativos circulantes		9.345,06	920,51
<b>Total do Circulante</b>		<b>1.417.633,86</b>	<b>911.658,57</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>Realizável a Longo Prazo</b>			
Depósitos Judicial	12	-	932.388,47
Depósitos Judicial-Trabalhista	12	-	26.561,06
Imobilizado Líquido	08	897.961,49	963.015,17
Intangível Líquido		3.993,95	8.255,15
<b>Total do Não Circulante</b>		<b>901.955,44</b>	<b>1.930.219,85</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>2.319.589,30</b>	<b>2.841.878,42</b>

Teresa Cristina Pisani Domiciano  
Diretora - Presidente  
CPF 041.563.648-52

Dorcelina de Fátima Rampi  
Diretora - Tesoureira  
CPF 095.860.348-01

Eliana Aparecida Cavalheri Coan  
Cont.CRC 1SP 132999/O-9  
CPF 056.625.308-90

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA



Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2020 e de 2019  
Em Reais

PASSIVO	Nota	2020	2019
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	09	77.126,13	66.671,78
Obrigações Sociais	10	262.386,18	235.826,60
Obrigações Fiscais	11	50.059,09	60.564,95
Provisão de Férias e Encargos	03.c	241.135,09	196.939,49
Adiantamentos de alunos		435.640,92	686.914,16
Outros passivos circulantes		7.831,59	36.149,59
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>1.074.179,00</b>	<b>1.283.066,57</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Provisões para contingências	12	-	30.000,00
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>-</b>	<b>30.000,00</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio Líquido		1.245.410,30	1.528.811,85
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>1.245.410,30</b>	<b>1.528.811,85</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LÍQUIDO</b>		<b>2.319.589,30</b>	<b>2.841.878,42</b>

Teresa Cristina Pisani Domiciano  
Diretora - Presidente  
CPF 041.563.648-52

Dorcelina de Fátima Rampi  
Diretora - Tesoureira  
CPF 095.860.348-01

Eliana Aparecida Cavalheri Coan  
Cont.CRC 1SP 132999/O-9  
CPF 056.625.308-90

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

Demonstração do resultado dos períodos findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019  
Em Reais



		2020	2019
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>			
<b>Receita Bruta de Educação</b>		<b>8.194.840,54</b>	<b>9.378.721,34</b>
Mensalidades Alunos Pagantes		5.677.620,01	6.516.106,18
Mensalidades Concedidas em Bolsa de Estudos		2.385.030,68	2.463.347,00
Receitas de Serviços	23	132.189,85	399.268,16
<b>(-) Deduções da Receita Bruta de Educação</b>		<b>(3.354.019,34)</b>	<b>(3.735.701,12)</b>
Bolsas de Estudos Concedidas		(2.385.030,68)	(2.463.347,00)
Descontos Concedidos		(927.272,71)	(1.239.873,12)
Devolução de Mensalidades/Anuidades		(41.715,95)	(32.481,00)
<b>(+) Outras Receitas</b>		<b>151.164,87</b>	-
Convênios		-	-
Subvenções		-	-
Doações		151.164,87	-
<b>(=) RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>4.991.986,07</b>	<b>5.643.020,22</b>
<b>(-) Custo do Serviço Educacional</b>		<b>(2.238.328,60)</b>	<b>(2.915.507,57)</b>
Despesas com Pessoal		(2.238.328,60)	(2.915.507,57)
Material Didático		-	-
Alimentação		-	-
Transporte		-	-
Uniforme		-	-
Moradia		-	-
Projetos e Atividades – Educação Básica em Tempo Integral		-	-
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>		<b>2.753.657,47</b>	<b>2.727.512,65</b>
<b>(-) Despesas Operacionais</b>		<b>(3.507.885,77)</b>	<b>(4.280.870,28)</b>
Despesas com Pessoal Administração		(2.042.355,98)	(2.232.975,28)
Despesas Administrativas		(1.336.228,46)	(1.935.187,53)
Despesas com Depreciação/Amortização		(92.013,88)	(86.327,37)
Outras Despesas		(37.287,45)	(26.380,10)
<b>(+/-) RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>470.826,75</b>	<b>1.142.361,50</b>
<b>(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>		<b>706.625,75</b>	<b>1.050.132,85</b>
<b>(+/-) PROVISÕES</b>		<b>(235.799,00)</b>	<b>92.228,65</b>
<b>(+/-) ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>		-	-
Renúncia Fiscal Obtida	17	850.657,33	1.006.984,65
Renúncia Fiscal	17	(850.657,33)	(1.066.984,65)
<b>(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>(283.401,55)</b>	<b>(410.996,13)</b>

Teresa Cristina Pisani Domiciano  
Diretora - Presidente  
CPF 041.563.648-52

Dorcelina de Fátima Rampi  
Diretora - Tesoureira  
CPF 095.860.348-01

Eliana Aparecida Cavalheri Coan  
Cont.CRC 1SP 132999/O-9  
CPF 056.625.308-90

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

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



DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
<b>Saldo em 31/12/2018</b>	<b>2.395.043,79</b>	<b>(455.235,81)</b>	<b>1.939.807,98</b>
Déficit do Período	-	(410.996,13)	(410.996,13)
Transferência para Fundo Social	(455.235,81)	455.235,81	-
<b>Saldo em 31/12/2019</b>	<b>1.939.807,98</b>	<b>(410.996,13)</b>	<b>1.528.811,85</b>
Transferência para Fundo Social	(410.996,13)	410.996,13	-
Déficit do Período	-	(283.401,55)	(283.401,55)
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>1.528.811,85</b>	<b>(283.401,55)</b>	<b>1.245.410,30</b>

Teresa Cristina Pisani Domiciano  
Diretora - Presidente  
CPF 041.563.648-52

Dorcelina de Fátima Rampi  
Diretora - Tesoureira  
CPF 095.860.348-01

Eliana Aparecida Cavalheri Coan  
Cont.CRC 1SP 132999/O-9  
CPF 056.625.308-90

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA

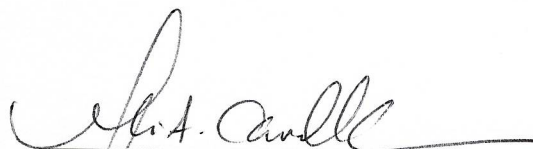


Demonstração do Fluxo de Caixa  
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019  
Em Reais

	2020	2019
<b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit / Déficit do Exercício	(283.401,55)	(410.996,13)
Depreciação	92.013,88	86.327,37
Resultado não Operacional	265.799,00	(92.228,65)
<b>LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>74.411,33</b>	<b>(416.897,41)</b>
<b>(ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE + RLP</b>		
Clientes	(231.254,54)	162.896,12
Adiantamentos a Terceiros	(1.912,15)	1.617,27
Outros Créditos	98.330,28	(153.259,51)
Depósitos Judiciais (RLP)	958.949,53	(14.473,48)
<b>(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE + RLP</b>	<b>824.113,12</b>	<b>(3.219,60)</b>
<b>(ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO PASSIVO CIRCULANTE + ELP</b>		
Fornecedores	33.805,04	(7.330,62)
Contas a Pagar	(51.696,25)	26.287,46
Provisão de Férias	44.195,60	(72.830,93)
Receitas Antecipadas	(251.273,24)	578.254,16
Outras Obrigações	16.081,28	(39.404,32)
Contingências Trabalhistas	(30.000,00)	-
<b>(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO DO PASSIVO CIRCULANTE + ELP</b>	<b>(238.887,57)</b>	<b>484.975,75</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>659.636,88</b>	<b>64.858,74</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição do Imobilizado	(22.699,00)	(101.485,20)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(22.699,00)</b>	<b>(101.485,20)</b>
<b>(1+2) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALNETE DE CAIXA</b>	<b>636.937,88</b>	<b>(36.626,46)</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO</b>	<b>254.456,25</b>	<b>291.082,71</b>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>636.937,88</b>	<b>(36.626,46)</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FINAL DO ANO</b>	<b>891.394,13</b>	<b>254.456,25</b>

  
Teresa Cristina Pisani Domiciano  
Diretora - Presidente  
CPF 041.563.648-52

  
Dorcelina de Fátima Rampi  
Diretora - Tesoureira  
CPF 095.860.348-01

  
Eliana Aparecida Cavalheri Coan  
Cont.CRC 1SP 132999/O-9  
CPF 056.625.308-90



**Demonstração do Valor Adicionado**  
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019  
 Em Reais

	2020		2019	
<b>RECEITAS</b>	<b>8.921.720,03</b>		<b>10.348.078,55</b>	
(+) Receita de Atividades Educacionais	8.062.650,69		8.979.453,18	
(+) Outras Receitas	859.069,34		1.368.625,37	
<b>INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>	<b>2.040.111,83</b>		<b>2.162.258,41</b>	
(-) Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	371.063,01		400.126,74	
(-) Despesas Administrativas e Gerais	341.508,39		897.517,57	
(-) Outros Custos e Despesas Operacionais	2.700.937,11		2.418.401,10	
(-) Custo Gratuidades Escolares	(1.373.396,68)		(1.553.787,00)	
<b>Valor Adicionado Bruto</b>	<b>6.881.608,20</b>		<b>8.185.820,14</b>	
(-) Depreciação/Amortização	92.013,88		86.327,37	
<b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b>	<b>6.789.594,32</b>		<b>8.099.492,77</b>	
<b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>2020</b>		<b>2019</b>	
(+) Doações	151.164,87		-	
(+) Aluguéis Recebidos de Terceiros	462,00		45.801,80	
(+) Receitas Financeiras	9.284,26		34.973,84	
<b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b>	<b>6.950.505,45</b>		<b>8.180.268,41</b>	
<b>Distribuição do Valor Adicionado</b>	<b>2020</b>	<b>%</b>	<b>2019</b>	<b>%</b>
Empregados	4.280.684,58	<b>61,59%</b>	5.148.482,85	<b>62,94%</b>
Governo	1.199,63	<b>0,02%</b>	2.881,65	<b>0,04%</b>
Agentes Financeiros	963.360,53	<b>13,86%</b>	1.263.371,57	<b>15,44%</b>
Aluguéis Pagos	615.265,58	<b>8,85%</b>	622.741,47	<b>7,61%</b>
Gratuidades Escolares	1.373.396,68	<b>19,76%</b>	1.553.787,00	<b>18,99%</b>
Déficit do Exercício	(283.401,55)	<b>-4,08%</b>	(410.996,13)	<b>-5,02%</b>
<b>Valor Adicionado Total Distribuído</b>	<b>6.950.505,45</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.180.268,41</b>	<b>100,00%</b>

Teresa Cristina Pisani Domiciano  
 Diretora - Presidente  
 CPF 041.563.648-52

Dorcelina de Fátima Rampi  
 Diretora - Tesoureira  
 CPF 095.860.348-01

Eliana Aparecida Cavalheri Coan  
 Cont.CRC 1SP 132999/O-9  
 CPF 056.625.308-90

**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 2020 e de 2019  
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 a definição de “Equivalente de Caixa” é apresentado – 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 a Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) 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 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.

**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 2021.
- 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 2020	Ano 2019
CDB CONTAMAX EMPRESARIAL	Santander S. A	Baixo	51.080,31	84.539,02
CDB PROGRESSIVO	Santander S. A	Baixo	16.427,66	15.976,52
CDB PROGR.100M	Santander S. A	Baixo	3.050,32	152.891,37
CDB PROGRESSIVO	Santander S. A	Baixo	301.516,23	-
CDB DI DIGITAL	Santander S. A	Baixo	197.913,29	-
CDB DI PJ	Santander S. A	Baixo	320.144,15	-
<b>Total</b>			<b>890.131,96</b>	<b>253.406,91</b>

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**

	2020	2019
Anuidades a Receber 2020	313.265,22	-
Anuidades a Receber 2019	82.415,11	162.292,31
Anuidades a Receber 2018	52.052,29	52.052,29
Anuidades a Receber 2017	120.825,80	120.825,80
Anuidades a Receber 2016	53.284,84	53.284,84
<b>Total</b>	<b>621.843,26</b>	<b>388.455,24</b>
<b>PECLD</b>	<b>(308.578,04)</b>	<b>(174.110,64)</b>
<b>Total Líquido</b>	<b>313.265,22</b>	<b>214.344,60</b>

**6. TÍTULOS A RECEBER**

	2020	2019
Parcelas Cursos Extra	30.622,50	31.977,50
Taxas de Material, Escolares e Outras	11.590,00	7.090,00
Acordos Escolares	127.924,20	130.057,68
Cheques Devolvidos a Cobrar	0,00	85,00
Cartão de Crédito	18.990,21	0,00
Aluguéis a Receber	4.500,00	4.884,00
Créditos a Receber	62.054,76	141.910,20
<b>Total</b>	<b>255.681,67</b>	<b>316.004,38</b>
<b>PECLD</b>	<b>(145.997,30)</b>	<b>(14.665,70)</b>
<b>Total Líquido</b>	<b>109.684,37</b>	<b>301.338,68</b>

**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

**7. DESPESA EXERCÍCIO SEGUINTE**

Este grupo é composto pelos seguros (veículos e imóveis) 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\$ 8.217,40.

Além de despesas com descontos financeiros no montante de R\$ 73.259,52 parcelas da anuidade que foram antecipadas por seus clientes e seus respectivos descontos incondicionais foram baixados antecipadamente, mas correspondem ao exercício de 2021. Mais Despesas Antecipadas referente a Provisão de Férias no montante de R\$ 169,16.

**8. IMOBILIZADO EDUCACIONAL**

MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO EDUCACIONAL

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> <u>Anual</u> %	<u>Saldo</u> <u>31/12/19</u> R\$	<u>Adições</u> R\$	<u>Baixas</u> R\$	<u>Transf.</u> R\$	<u>Saldo</u> <u>31/12/20</u> R\$
<b><u>Custo</u></b>						
Veículos	20%	31.114,91	-	-	-	31.114,91
Benf. Imóvel Terceiro	4%	1.479.293,53	-	-	-	1.479.293,53
Móveis e utensílios	10%	801.768,48	2.989,00	-	-	804.757,48
Biblioteca	10%	35.050,49	0,00	-	-	35.050,49
Comp. e periféricos	20%	222.703,71	19.710,00	-	-	242.413,71
<b>Total</b>		<b>2.569.931,12</b>	<b>22.699,00</b>	-	-	<b>2.592.630,12</b>
<b><u>Depreciação Acumulada</u></b>						
Benf. Imóvel Terceiro		(630.907,84)	(59.171,40)	-	-	(690.079,24)
Veículos		(31.114,91)	-	-	-	(31.114,91)
Móveis e utensílios		(712.472,10)	(15.025,48)	-	-	(727.497,58)
Biblioteca		(33.645,76)	(334,56)	-	-	(33.980,32)
Comp. e periféricos		(198.775,34)	(13.221,24)	-	-	(211.996,58)
<b>Total</b>		<b>(1.606.915,95)</b>	<b>(87.752,68)</b>	-	-	<b>(1.694.668,63)</b>
<b>TOTAL</b>		<b>963.015,17</b>	<b>(65.053,68)</b>	-	-	<b>897.961,49</b>

je  
M  
M

**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

**9. FORNECEDORES**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fornecedores	63.582,51	29.777,47
Água, Luz, Gás, TV, Telef. e Internet	5.042,81	32.447,46
Seguros a Pagar	2.474,72	2.403,93
Credores Diversos a Pagar	6.026,09	2.042,92
<b>Total</b>	<b>77.126,13</b>	<b>66.671,78</b>

**10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Salários a pagar	211.848,35	176.221,40
INSS a recolher	19.281,43	29.480,61
FGTS a recolher	27.606,37	25.991,48
PIS a recolher	3.650,03	4.133,11
<b>Total</b>	<b>262.386,18</b>	<b>235.826,60</b>

**11. OBRIGAÇÕES FISCAIS**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Contr. Sindical/Assist. a Recolher	1.373,92	864,15
IRRF a Recolher - Salários	47.777,95	58.939,21
IRRF a Recolher - Empresas	148,84	123,12
ISS a Recolher	137,16	105,15
Contr. Sociais a Recolher-5952	621,22	533,32
<b>Total</b>	<b>50.059,09</b>	<b>60.564,95</b>

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

je  
M  
ul

**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

**12. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS**

A Entidade é parte passiva em ações judiciais e processos administrativos, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões trabalhistas e fiscais. A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, efetua, periodicamente, a avaliação da probabilidade da perda dos processos, bem como, das respectivas estimativas do valor de desembolso e, com base nisso, constitui provisão em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas estimadas com as ações em curso.

**a. Movimentação da provisão para riscos cíveis, fiscais e trabalhistas**

	<u>2019</u>	Adições	Baixas	<u>2020</u>
Trabalhistas	30.000,00	-	30.000,00	0,00
<b>Total</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>

**b. Passivo contingente - Risco possível (não provisionado)**

	<u>2019</u>	Adições	Baixas	<u>2020</u>
Deposito Judicial ( i )	932.388,47	4.666,29	937.054,76	0,00
Dep. Judicial-Trabalhista	26.561,06	-	26.561,06	0,00
<b>Total</b>	<b>958.949,53</b>	<b>4.666,29</b>	<b>963.615,82</b>	<b>0,00</b>

**13. RECEITAS DOAÇÕES**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Pessoa Jurídica	149.421,65	-
Pessoa Jurídica (bens)	1.743,22	-
<b>Total</b>	<b>151.164,87</b>	<b>-</b>

**14. OUTRAS RECEITAS**

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

ge  
A  
/

**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

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

**15. 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.

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.

**16. 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.

**17. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA**

No Exercício de 2020 a entidade gozou da isenção da cota patronal de Contribuição previdenciária no montante de R\$ 850.657,33 com base em folhas de pagamento.

**18. 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.

**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

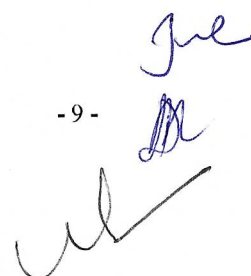
CNPJ: 63.046.775/0001-18

**19. 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.

**20. Apuração da Base da Receita Anual Efetivamente Recebida**

INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA		2020	2019
		Real	Real
1.1	Mensalidades a receber no início do exercício	388.455,24	<b>561.071,83</b>
1.2	(+) Receita bruta de mensalidades do exercício	8.062.650,69	8.979.453,18
1.3	(-) Valor de Bolsas de estudo integrais e parciais (Critério Lei 12.101/2009)	(1.373.396,68)	(1.553.787,00)
1.4	(-) Valor de Bolsas de estudo integrais TAG	(508.833,00)	(344.040,00)
1.5	(-) Valor de Outras bolsas de estudo integrais e parciais	(502.801,00)	(565.520,00)
1.6	(-) Devoluções de mensalidades do exercício	(41.715,95)	(32.481,00)
1.7	(-) Descontos concedidos	(927.272,71)	(1.239.873,12)
1.8	(-) Mensalidades a receber no final do exercício	(848.006,19)	(388.455,24)
			-
<b>1</b>	<b>( = ) Total da receita efetivamente recebida ( Base de Cálculo ) (A)</b>	<b>4.249.080,40</b>	<b>5.416.368,65</b>
<b>2</b>	<b>( = ) Total de Gratuidade Declarada</b>	<b>2.385.030,68</b>	<b>2.463.347,00</b>
<b>3</b>	<b>( - ) Total de Glosas Aplicadas na Análise</b>	<b>1.011.634,00</b>	<b>909.560,00</b>
<b>4</b>	<b>( = ) Gratuidade Ajustada (B)</b>	<b>1.373.396,68</b>	<b>1.553.787,00</b>
<b>5</b>	<b>% Percentual Aplicado em Gratuidade - B/A*100</b>	<b>32,32%</b>	<b>28,69%</b>
<b>6</b>	<b>Valor Mínimo da gratuidade calculada (A) x 20%</b>	<b>849.816,08</b>	<b>1.083.273,73</b>



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

**21. DA CONCESSÃO DA GRATUIDADE EDUCACIONAL**

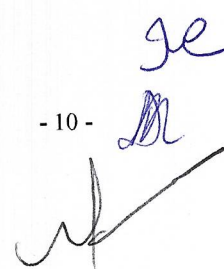
**1) Composição da Gratuidade Escolar Concedida**

Para atender os requisitos da legislação vigente 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.

**Educação Básica**

Lei 12.101 de 2009 (alterada pela Lei 12.868 de 2013) Portaria Normativa MEC nº 15 de 2017	
<b>INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA - CNPJ 63.046.775/0001-18</b>	<b>Educação Básica</b>
<b>Total de alunos matriculados (a)</b>	<b>435</b>
Alunos bolsa integral (Lei 12.101/2009)	53
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
<b>Número total de alunos com bolsa integral (Lei 12.101/2009)</b>	<b>53</b>
Outras bolsas integrais (b)	29
Alunos matriculados em cursos que não sejam de graduação ou sequencial de formação específica regulares (c)	0
Alunos inadimplentes (d)	0
<b>Alunos Pagantes: (a) - (b) - (c) - (d)</b>	<b>406</b>
Alunos bolsa parcial de 50% (Lei 12.101/2009)	45
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
<b>Número total de alunos com bolsa parcial de 50% (Lei 12.101/2009)</b>	<b>45</b>
<b>Numero total de bolsas integrais equivalentes</b>	<b>76</b>
Outras bolsas parciais	0
<b>Cálculo dos benefícios complementares</b>	
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	435
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
<b>Número de benefícios complementares utilizado no cálculo</b>	<b>0</b>
<b>Verificação do atendimento das proporções de bolsas de estudo</b>	<b>Art. 13</b>
Quantidade mínima de bolsas 1/5 (Educação Superior sem Prouni 1/4)	<b>Atendido</b>
Quantidade mínima de bolsas 1/9	<b>Atendido</b>

(\*). Excluídos os inadimplentes e os bolsistas integrais que não se enquadram nos critérios da Lei 12.101/2009



**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –  
CNPJ: 63.046.775/0001-18**22. TERMO DE AJUSTE DE GRATUIDADE (TAG).**

REFERÊNCIA: Termo de Ajuste de Gratuidade celebrado com o Ministério da Educação para compensação da gratuidade não concedida (art. 17 da Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009).

**ALUNOS MATRICULADOS E BOLSAS CONCEDIDAS (INTEGRAIS E PARCIAIS)**

	Quantidade	Valores
Total de alunos matriculados	435	8.062.650,69
Bolsas integrais (Lei 12.101/09)	53	956.527,00
Outras bolsas integrais (Conv. Coletiva).	29	502.801,00
Bolsa parcial 50% (Lei 12.101/09)	45	416.869,68
Bolsa Integral - TAG	24	508.833,00

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

**23. SEGREGAÇÃO CONTÁBIL NA 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.

O Instituto Nossa Senhora Auxiliadora gera receita principalmente pelas atividades educacionais desenvolvidas, outras receitas advêm de cursos extracurriculares representados abaixo.

a) Receita Operacional Líquida	2020	2019
<b>Receitas Educacionais</b>		
Mensalidades Escolares Educação Básica	8.062.650,69	8.979.453,18
Receita de Serviços	132.189,85	399.268,16
Doações	151.164,87	0,00
Eventos e Promoções	0,00	68.940,06
<b>Deduções da Receita Educacional</b>		
Bolsas de Estudo Filantrópicas	(1.373.396,68)	(1.553.787,00)
Bolsas de Estudo Convenção Coletiva	(502.801,00)	(565.520,00)
Bolsas de Estudo TAG	(508.833,00)	(344.040,00)
Abatimentos e Descontos Concedidos	(968.988,66)	(1.272.354,12)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>4.991.986,07</b>	<b>5.711.960,28</b>
<b>b) Custos Diretos Educacionais</b>		
<b>Custo Educacionais</b>		
Salários e Encargos Professores	(2.238.328,60)	(2.915.507,57)
<b>c) Despesas com Pessoal</b>		
Salários e Ordenados + Encargos	(2.042.355,98)	(2.232.975,28)
<b>Resultado</b>	<b>711.301,49</b>	<b>563.477,43</b>

**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

<b>d) Despesas Gerais e Administrativas</b>		
Despesas Administrativas	(922.841,72)	(1.474.971,09)
Despesas de Manutenção e Serviços	(402.256,55)	(447.690,25)
Despesas Depreciação/Amortização	(92.013,88)	(86.327,37)
Seguros	(11.130,19)	(12.526,19)
Impostos e Contribuições	(1.199,63)	(2.881,65)
EPCLD	(265.799,00)	92.228,65
<b>Resultado</b>	<b>(983.939,48)</b>	<b>(1.368.690,47)</b>
<b>e) Outras Receitas e Despesas</b>		
Locação de bens Patrimoniais	462,00	45.801,80
Outras Receitas	682.811,84	898.832,29
Provisões Diversas	30.000,00	0,00
<b>Resultado</b>	<b>(270.665,64)</b>	<b>(424.056,38)</b>
<b>f) Resultado Financeiros</b>		
Rendimento de Aplicação Financeira	4.617,97	20.412,53
Descontos Obtidos	14.067,65	1.584,86
Outras Receitas Financeiras	4.666,29	14.561,31
Despesas Financeiras	(36.087,82)	(23.498,45)
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>(283.401,55)</b>	<b>(410.996,13)</b>

**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.

O Instituto Nossa Senhora Auxiliadora, se manteve fechado para atendimento presencial aos alunos no período determinado pelas autoridades municipais e estaduais, conforme regia o "PLANO SÃO PAULO".

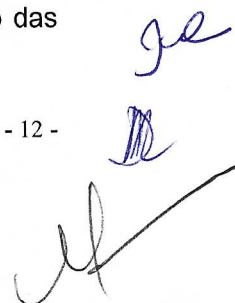
No mês de abril/2020 foram concedidas férias coletivas para professores e administrativos escolares, assim como a redução de carga horária do pessoal de limpeza, manutenção e administrativo.

A partir de maio /2020 as aulas foram ministradas na modalidade remota (online e vídeos gravados). O Instituto Nossa Senhora Auxiliadora usou da Medida Provisória 936/2020 que possibilitou a suspensão ou redução da jornada de trabalho dos colaboradores. O corpo gestor das unidades e coordenação mantiveram a integralidade da carga horária e salários e quando possível, executaram seus serviços de forma Home Office.

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.



**INSTITUTO NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

RUA PASSOS, 36 – SÃO PAULO – SP –

CNPJ: 63.046.775/0001-18

As famílias não dispunham de recursos financeiros para arcarem com todos seus compromissos firmados com o Instituto Nossa Senhora Auxiliadora no exercício de 2020 e com possíveis reflexos para o ano seguinte. Neste contexto a entidade optou por desenvolver o método para apropriar 100% dos valores devidos até o ano letivo de 2019 para EPCLD (Estimativa de Perda de Crédito de Liquidação Duvidosa). Os resultados devem ser analisados considerando os efeitos de suspensão e redução das atividades.

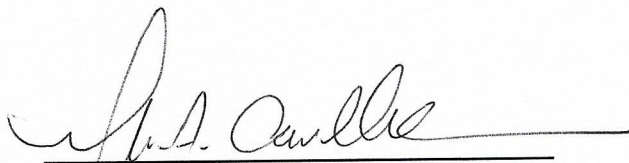
São Paulo, 31 de Dezembro de 2020.



**Teresa Cristina Pisani Domiciano**  
Diretora – Presidente  
CPF 041.563.648-52



**Dorcelina de Fátima Rampi**  
Diretora - Tesoureira  
CPF 095.860.348-01



**Eliana Aparecida Cavalheri Coan**  
Cont.CRC 1SP 132999/O-9  
CPF 056.625.308-90