

Associação de Instrução Popular e Beneficência - SIPEB

Balancos Patrimoniais Encerrados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)		
ATIVO	Nota 31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE	26.251.085,39	29.097.172,49
Caixa e Equivalentes de Caixa	10 25.739.074,22	27.828.033,35
Créditos a Receber	241.480,62	126.750,22
Adiantamentos a Funcionários	2.443,23	3.846,40
Estoque	200.483,09	1.122.919,29
Impostos a Recuperar	7.604,23	15.623,23
NÃO CIRCULANTE	37.539.840,17	39.656.242,11
Realizável a Longo Prazo	11 36.713.680,48	37.472.576,95
Imobilizado	12 826.159,69	830.050,81
TOTAL DO ATIVO	63.790.925,56	68.753.674,60

Demonstrações de Resultados dos Superávites e Déficits dos Exercícios Fimados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019				
	Nota	31/12/2020	31/12/2019	
PASSIVO	Nota	31/12/2020	31/12/2019	
CIRCULANTE	1.000.396,22	1.046.004,24		
Fornecedores	9 218.236,97	42.445,16		
Obrigações Trabalhistas	101.946,37	617.943,16		
Obrigações Previdenciárias/Sociais	227.845,43	384.831,67		
Obrigações Tributárias	12.719,65	-		
Obrigações Sindicais	435,90	794,25		
Obrigações Fiscais e Trabalhistas	257.880,31	263.652,22		
Contingências Fiscais e Trabalhistas	22 257.880,31	263.652,22		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	62.532.649,03	67.444.005,14		
Patrimônio Social	13 67.136.057,91	69.865.211,87		
Déficit do Exercício	(4.603.408,88)	(2.421.206,73)		
TOTAL DO PASSIVO	63.790.925,56	68.753.674,60		

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido - Exercícios Fimados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019					
	Patrimônio Social	Déficit/Superávit do Exercício	Ajuste de Exercícios Anteriores	Resultado do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2018	70.895.096,79	(729.884,92)			69.865.211,87
Ajuste Exercícios Anteriores					
Déficit do Exercício				(2.421.206,73)	
Resultado do Exercício				(2.421.206,73)	
Saldo em 31/12/2019	69.865.211,87	(2.421.206,73)			67.444.005,14
Ajuste Exercícios Anteriores					
Déficit do Exercício				(2.421.206,73)	
Resultado do Exercício				(2.421.206,73)	
Saldo em 31/12/2020	63.790.925,56	(68.753.674,60)			63.790.925,56

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

Contexto Operacional: Nota 01 - Associação de Instrução Popular e Beneficência - SIPEB foi fundada em 16 de junho de 1911 na cidade e Comarca de Ilu, Estado de São Paulo. Possui registro no Conselho Nacional de Assistência Social sob o nº 42.137.554, é reconhecida como **Unidade Pública Federal pelo Decreto nº 46.929/59**, **Unidade Pública Estadual pelo Decreto nº 33.378/58** e **Unidade Pública Municipal pela Lei Municipal de Ilu nº 759 de 26/11/1993**. A ASSOCIAÇÃO SIPEB tem por finalidade criar, congrega, manter, dirigir, assistir, orientar instituições que promovam ações no âmbito da assistência social, da educação, do ensino, da saúde, da gerência, da ecologia e do meio ambiente, do esporte e lazer, desenvolvendo suas atividades em qualquer parte do território nacional. A ASSOCIAÇÃO SIPEB é uma pessoa jurídica de direito privado, uma associação sem fins lucrativos e filantrópica. Ela desenvolve suas atividades e cumpre suas finalidades estatutárias diretamente ou através de seus Estabelecimentos Mantidos e está organizada conforme a legislação vigente no Brasil. A Associação inspira e se orienta pelos princípios humanitários e cristãos, pela filosofia e carisma de Unidade da Congregação das Irmãs de São José de Chambéry. **II - Apresentação das Demonstrações Contábeis:** Nota 02 - As Demonstrações Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e 11.841/06 e Lei nº 12.101/2009 (Decreto nº 2539/98) nº 3.504/00, do Ministério da Previdência Social, Resolução nº 177/2000 da CNAS, parecer C/ MPS 3069/03, Lei nº 12.101/08, Decreto 7.237/10 e Resolução nº 1.409 de 29.09.12 do Conselho Federal de Contabilidade que aprovou a ITG 2002- Entidade sem finalidade de lucro. **III - Resumo das Principais Práticas Contábeis:** As principais práticas contábeis aplicadas em 2020 e 2019 estão apresentadas a seguir: **Nota 03 - As receitas e despesas** são apropriadas pelo regime de competência do exercício. **Nota 04 - Caixa e equivalentes de caixa** compreendem dinheiro, depósitos bancários e aplicações financeiras, avaliadas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço. **Nota 05 - O Imobilizado** se apresenta pelo custo de aquisição, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995, acrescido de reavaliação dos imóveis efetuada no exercício/2001. As taxas de depreciação, calculadas pelo método linear, sobre valores do ativo imobilizado, para registrar os depreciações dos bens pelo uso e tempo. **Nota 06 - Os ativos intangíveis** incluem direitos de uso de "software" e patentes. **Nota 07 - Outros Ativos Circulantes e não Circulantes:** são apresentados pelo valor líquido de realização. **Nota 08 - Outros Passivos Circulantes e não Circulantes:** são apresentados pelos valores líquidos de realização. **Nota 09 - Fornecedores:** Referem-se a contratação de serviços. **Nota 10 - Caixa e Equivalentes de Caixa:**

	2020	2019
Caixa e Bancos	681.507,93	694.127,29
Aplicações Financeiras	25.057.566,29	27.133.906,06
Total	25.739.074,22	27.828.033,35

Nota 11 - O Imobilizado da entidade é composto de bens tangíveis e o registro da depreciação é feito de acordo com as normas contábeis vigentes.

	2020	2019
Nomenclatura	31/12/2020	31/12/2019
Benefícios	1.668.154,91	1.262.534,47
Edifícios	25.034.295,46	25.034.295,46
Terranos	22.720.000,00	22.720.000,00
Móveis e Utensílios	1.655.185,34	1.939.359,95
Equipamentos de Informática	2.175.528,16	2.110.414,98
Aparelhos Diversos	562.321,63	541.871,89
Máquinas e Equipamentos	883.871,93	771.381,66
10%		
Material Didático	59.634,09	74.744,96
Veículos	591.997,37	591.997,37
20%		
Total	25.739.074,22	27.828.033,35

Nota 12 - A depreciação acumulada

	2020	2019
Total	36.713.680,48	37.472.576,95

Nota 10 - O intangível é formado pelos bens intangíveis e o registro da amortização é feito de acordo com as normas contábeis vigentes. **Nota 13 - As Doações recebem de pessoas físicas e jurídicas referem-se a doações em espécie (materiais) e bens de bens doados como: brinquedos, produtos alimentícios, limpeza e higiene e material pedagógico entre outros que são valorizados através de pesquisa de mercado.**

	2020	2019		
Unidades	Especie	Mercedaria	Especie	Mercedaria
Colégio Santana	86.385,33	-	-	-
Escola de Enfermagem São José	1.447,00	-	-	-
Centro Promocional São José	130,00	9.506,08	-	-
Ilu Sede	150.000,00	-	7.520,00	-
Casa Repouso	436,40	-	-	-
Centro Promocional Nossa Sra. Lourdes	-	9.232,11	-	-
Centro Promocional São José	-	10.119,41	-	-
Projeto Social Educativo	-	1.000,00	-	-
Centro Promocional Madre Teodora	143.513,62	42.810,16	-	-
CSC - Nossa Senhora Patrocinio	-	436,28	-	-
CSC - São José Do Tor	-	0,09	-	-
CSC - Santana	-	0,05	-	-
CSC - Nossa Sra De Monte Serrat	-	300,47	-	-
Colégio Imã São João Fontbonne	-	24,27	-	-
Lugarina Vitorin	-	971,00	-	-
Total	294.080,02	106.570,52	62.711,73	971,00

Os Financiamentos de projetos: No Centro Promocional São José (JAU), Termo de Fomento, documento do Edital de Chamamento Público nº 01 SEDS/CONDECO/2016/2017, para a execução do Projeto "Esporte Educacional para o Desenvolvimento Social, com emprego de recursos captados pelo Fundo Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente no valor de R\$ 4.325,45 sendo que em 16/12/2020 foi devolvido ao órgão pertencente o valor de R\$ 22.717,89 devido a pandemia do Coronavírus (COVID-19) ter afetado os Projetos. A seguir quadro ilustrativo:

	2020	2019
Financiamento de Projetos	2020	2019
Instituto Lojas Renner	33.641,59	-
Fundo Missionário das Irmãs de São José Chambéry	31.125,00	-
Condomínio - Conselho Estadual dos Direitos Criança e Adolescente	22.717,89	49.892,19
Total	116.585,78	71.884,19

Nota 14 - Gratuidade Ofertada: No atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 9º do decreto nº 2.536/98, a Entidade concedeu as seguintes gratuidades:

Concedente	Proponente	Aplicação dos recursos	Responsabilidades	Nº de atendimentos
Prefeitura da Estância Turística de Ilu/SP	Centro Promocional Madre Teodora	RS 51.406,06	Ofertar o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 6 a 11 anos de idade	277 crianças
Prefeitura Municipal de Jau/SP	Centro Promocional São José	RS 711.820,43	Ofertar o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes com idade de 6 a 15 anos de idade	Subvenção:300 crianças e adolescentes Número de atendidos: 299 crianças e adolescentes

QUADRO II - As Subvenções Municipais para parceria para custeio das Atividades Educativas no Contrato Escrito referente ao ano de 2020, que somaram R\$ 378.168,80

Concedente	Proponente	Aplicação dos recursos	Responsabilidades	Termo de colaboração	Nº de atendimentos
Profa. Maria-Elisabete Turística de Ilu/SP	Centro Promocional Madre Teodora	RS 1.461,00	Utilização de verba para manutenção de atividades educativas no contraturno escolar, atendimento alunos matriculados em escolas públicas do município de Franca/SP	2º Termo de Colaboração nº 0232/2018 Assinatura em 01/10/2020 Término em 31/12/2020	170 crianças Número de atendidos: 168 crianças

Programa, Serviço e Projeto com recursos próprios	Unidades	Recursos Próprios para complementação dos atendimentos	Nº de atendimentos	
Centro Promocional São José	RS 564.196,79	299 atendimentos	299 atendimentos	
Centro Promocional Madre Teodora	RS 742.752,78	717 atendimentos	717 atendimentos	
Serviços de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes	Centro de Educação São José	RS 259.691,98	843 atendimentos	175 atendimentos
Totais	RS1.566.641,53	283 atendimentos	745 atendimentos	

Quadro 1 - Atendimento com recursos próprios em Outras Atividades Sociais não tipificadas referentes ao ano de 2020 e o termo de parceria, somaram R\$ 319.450,05.

Serviço/projeto e atividades sociais desenvolvidos com recursos próprios	Unidade	Recursos próprios para complementação dos atendimentos	Nº de atendimentos
Atividades educativas no contraturno escolar	Centro Promocional Nossa Sra de Lourdes	RS 270.714,22	168 atendimentos

Repassa financeiro a outra entidade beneficiada	Serviço Promocional e Social da Paróquia de Santa Cecília (SPES)	RS 48.735,83	1270 atendimentos
Total	RS 319.450,05	1438 atendimentos	

Nota 20 - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social. **Nota 21 - A isenção da quota patronal de Previdência Social usufruída pela entidade foi no valor de R\$ 1.715.948,45 para o exercício de 2020 e R\$ 1.062.612,25 em 2019.**

Nota 22 - Contingências Fiscais e Trabalhistas: As contingências fiscais e trabalhistas são avaliadas em R\$ 257.880,31 sob condições levando em conta o opinião dos assessores jurídicos, sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a entidade, as obrigações e quanto os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. As contingências passivas classificadas como perdas possíveis não são reconhecidas contabilmente, devendo ser apenas divulgadas nas notas explicativas, conforme critérios definidos na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TG 25 (R1) do Conselho Federal de Contabilidade. **Nota 23 - O Patrimônio Líquido compreende o Patrimônio Social, acrescido dos Superávites ou déficits dos Exercícios, ajustes e doações contidos anualmente. **Nota 24 - A entidade mantém segundo patrimônio para cobrir sinistros dos seus bens patrimoniais em montantes líquidos suficientes pela administração. **Nota 25 - Impactos da Pandemia COVID-19:** Em 11 de março de 2020, a Organização Mundial de Saúde declarou oficialmente o surto da Covid-19 uma pandemia. Após essa declaração, vários países e estados instituíram medidas de isolamento social para combater a pandemia da Covid-19. No Brasil, após a confirmação dos primeiros casos de coronavírus, quarentenas (lockdown) foram solicitadas ou impostas por autoridades governamentais como medidas preventivas visando reduzir a aglomeração de pessoas para controlar a propagação do novo coronavírus. Essas quarentenas impactaram diversos segmentos da economia nacional incluindo toda cadeia de serviços educacionais. Diante desse cenário adverso e de incertezas, a Entidade fez um planejamento e executou ações visando este cenário adverso. Quando analisamos o comportamento dos principais indicadores operacionais da Entidade durante o segundo trimestre, após a pandemia e do isolamento social, identificou-se uma redução da receita das unidades educacionais. No terceiro e quarto trimestre foi possível observar uma recuperação progressiva desta demanda por atendimentos e procedimentos. **Medidas de assistência financeira e trabalhistas:** Diversas medidas de auxílio econômico foram introduzidas pelas entidades beneficiadas, com objetivo de auxiliar as empresas na mitigação dos efeitos da pandemia, com destaque para as seguintes, que foram adotadas pela Companhia: I - Medida Provisória 927/2020, Adoção da Medida Provisória 927 de março de 2020 que dispõe sobre as medidas trabalhistas para enfrentamento do COVID-19; II - Medida Provisória 936/2020. Adoção****

Demonstrações de Resultados dos Superávites e Déficits dos Exercícios Fimados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019				
	Nota	2020	2019	
Receita Operacional Bruta		23.238.049,14	28.134.447,61	
Receita Bruta de Serviços Educacionais	9 218.236,97	24.481.386,99		
Receita Educacional Básica	15.090.889,39	20.330.547,91		
Outras Receitas Educacionais	4.789.474,37	2.617.138,27		
Receita Bruta de Outras Atividades	2.131.919,37	917.767,98		
Receitas Serviços Não Tipificados	395.674,21	596.796,26		
Receitas Atividades de Captação Recursos	1.243.145,98	1.190.198,64		
Deuções da Receita Bruta Educacional	(5.177.546,28)	(10.762.585,42)		
Deuções da Receita Educacional	(2.271.609,51)	(6.336.400,49)		
Outras deuções da Receita Educacional	(4.603.408,88)	(4.426.184,93)		
Deuções da Receita Bruta Assistência Social	(57.728,16)	(1.545.093,80)		
Deuções da Receita Bruta Outras Atividades	(126.347,34)	(6.651,14)		
Deuções da Receita dos Serviços Não Tipificados	(14.662.817,48)	(13.718.801,57)		
(=) Receita Operacional Líquida da Educação		1.265.766,01	1.545.093,80	
(=) Receita Operacional Líquida da Assistência Social		2.131.919,37	1.545.093,80	
(=) Receita Operacional Líquida das Outras Atividades		(10.873.070,01)	(15.851.732,13)	
Custos Serviços Assistência Social - Tipificados	(1.559.534,85)	(2.504.661,11)		
Custos Outras Atividades	(2.975.124,61)	(3.529.880,63)		
Despesas da Educação	(3.088.420,67)	(4.395.280,86)		
Despesas da Assistência Social - Serviços Tipificados	(1.000.711,78)	(1.000.711,78)		
Despesas das Outras Atividades	(1.766.073,46)	(775.485,13)		
Despesas Tributárias	(15.635,02)	(8.709,37)		
Despesas Financeiras Líquidas	(17.254,88)	(2.132.034,95)		
(=) Superávit/Déficit Operacional da Educação		(776.904,44)	(1.232.330,56)	
(=) Superávit/Déficit Operacional da Assistência Social		(1.294.480,62)	(995.957,31)	
(=) Superávit/Déficit Operacional das Outras Atividades		(2.690.278,70)	(4.121.913,81)	
(=) Superávit/Déficit Operacional Consolidado		(4.603.408,88)	(2.421.206,73)	

Demonstração dos Fluxos de Caixa				
Exercícios Fimados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019				
	2020	2019		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2.131.919,37	(4.603.408,88)	(2.421.206,73)	
Déficit do Exercício	(4.603.408,88)	(2.421.206,73)		
Ajustes por:				
Depreciações e Amortizações	1.265.766,01	1.545.093,80		
Ajuste Exercícios Anteriores	(307.947,23)	(307.947,23)		
(Aumento) Diminuição em Ativos Operacionais:				
Créditos a Receber	(114.730,40)	36.738,05		
Adiantamento a Funcionários	1.403,17	(1.403,17)		
Realização de Longo Prazo	1.345.874,35	-		
Estoque	862.435,20	(540.966,85)		
Impostos a Recuperar	8.019,00	(13.381,52)		
Aumento (Diminuição) em Passivos Operacionais:				
Fornecedores	175.791,81	203.323,80		
Obrigações Trabalhistas	(76.856,79)	(19.249,57)		
Obrigações Previdenciárias	(156.984,24)	103.928,43		
Obrigações Tributárias	12.719,65	(6.278,14)		
Contribuições Sindicais	(9.545,58)	(2.132,04)		
Obrigações Fiscais e Trabalhistas	(2.570,00)	-		
Fluxo líquido proveniente das atividades operacionais	(1.569.292,84)	(2.844.601,42)		
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	27.828.033,35	(2.298.207,67)		
Aquisição do Imobilizado	(519.965,29)	(1.365.273,78)		
Aquisição do Intangível	29,00	(29,00)		
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	(519.666,29)	(1.365.572,78)		
Redução de caixa e equivalentes de caixa	(2.088.959,13)	(4.210.174,20)		
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	27.828.033,35	32.238.207,67		