



Centro Social Formar

**Demonstrações Contábeis &
Notas Explicativas da Entidade Sem Fins Lucrativos**
Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

Brasília, DF. 31 de dezembro de 2019

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

Índice

Balanço patrimonial.....	01
Demonstração do resultado do período	02
Demonstração do resultado do abrangente	03
Demonstração das mutações do patrimônio líquido.....	04
Demonstração do fluxo de caixa.....	05
Balancete anual.....	06
Notas explicativas às demonstrações contábeis	09

Centro Social Formar

Balanço patrimonial

Em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em Reais)

	Nota	2019	2018
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalente de caixa	3	128.873,47	101.862,07
Termo de colaboração 09/16 - SEDEST	4	460.238,40	430.272,00
Outros créditos		-	164,58
Estoque		5.970,00	-
		595.081,87	532.298,65
Não circulante			
Termo de colaboração 09/16 - SEDEST	4	230.119,20	645.408,00
Imobilizado	5	232.200,21	219.844,93
Depreciação acumulada	5	(157.589,73)	(144.351,39)
		304.729,68	720.901,54
		899.811,55	1.253.200,19
Passivo			
Circulante			
Obrigações trabalhistas	6	25.401,27	30.662,28
Contas a pagar		-	379,42
Termo de colaboração 09/16 - SEDEST	4	460.238,40	430.272,00
Recursos de convênios a executar	7	92.584,84	66.930,30
Projeto MPDFT		8.733,65	-
		586.958,16	528.244,00
Não circulante			
Termo de colaboração 09/16 - SEDEST	4	230.119,20	645.408,00
		230.119,20	645.408,00
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social	8	79.877,53	79.877,53
Superavit Acumulado		2.856,66	(329,34)
		82.734,19	79.548,19
		899.811,55	1.253.200,19

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Centro Social Formar

Demonstração do resultado do período

Em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em Reais)

	Nota	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Receitas			
Recursos sem restrição	9.1	81.001,64	99.091,70
Recursos com restrição	9.3	424.055,95	439.980,97
Gratuidades Gerais	9.2	122.343,63	51.728,52
Gratuidades Serviços Voluntários	9.4	197.071,44	210.482,87
Outras receitas		-	13.506,12
Superávit bruto		<u>824.472,66</u>	<u>814.790,18</u>
Despesas operacionais			
Despesas com pessoal (com restrição)	10.1	(329.812,62)	(347.600,21)
Despesas com pessoal (sem restrição)		(13.719,27)	(32.413,40)
Despesas gerais (com restrições)	10.2	(93.774,39)	(91.925,32)
Despesas gerais (sem restrições)		(57.698,94)	(84.302,40)
Serviços voluntários	9.4	(197.071,44)	(197.071,44)
Gratuidades	9.2	(116.373,63)	(65.139,95)
Despesas tributárias		(757,28)	(2.349,10)
Despesa de depreciação e alienação de bens	5	(18.075,76)	(26.248,70)
		<u>(827.283,33)</u>	<u>(847.050,52)</u>
Déficit antes da receitas e despesas financeiras		<u>(2.810,67)</u>	<u>(32.260,34)</u>
Receitas Financeiras	12	1.160,88	3.114,81
Despesas Financeiras	12	(656,35)	(1.333,13)
Déficit líquido do exercício		<u>(2.306,14)</u>	<u>(30.478,66)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Centro Social Formar

Demonstração do resultado do período

Em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em Reais)

	Nota	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Receitas			
Recursos sem restrição	9.1	81.001,64	99.091,70
Recursos com restrição	9.3	424.055,95	439.980,97
Gratuidades Gerais	9.2	122.343,63	51.728,52
Gratuidades Serviços Voluntários	9.4	197.071,44	210.482,87
Outras receitas		-	13.506,12
Superávit bruto		<u>824.472,66</u>	<u>814.790,18</u>
Despesas operacionais			
Despesas com pessoal (com restrição)	10.1	(329.812,62)	(347.600,21)
Despesas com pessoal (sem restrição)		(13.719,27)	(32.413,40)
Despesas gerais (com restrições)	10.2	(93.774,39)	(92.381,63)
Despesas gerais (sem restrições)		(57.698,94)	(112.443,89)
Serviços voluntários	9.4	(197.071,44)	(210.482,87)
Gratuidades	9.2	(116.373,63)	(51.728,52)
Despesas tributárias		(757,28)	-
Despesa de depreciação e alienação de bens	5	(18.075,76)	-
		<u>(827.283,33)</u>	<u>(847.050,52)</u>
Déficit antes da receitas e despesas financeiras		<u>(2.810,67)</u>	<u>(32.260,34)</u>
Despesas e receitas financeiras, líquidos	12	504,53	1.781,68
Déficit líquido do exercício		<u>(2.306,14)</u>	<u>(30.478,66)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Centro Social Formar

Demonstração do Resultado Abrangente DRA

Em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em Reais)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Superávit / Déficit Líquido do exercício	<u>(2.306,14)</u>	<u>(30.478,66)</u>
Outros resultados abrangentes	-	-
Total dos resultados abrangentes do período	<u>(2.306,14)</u>	<u>(30.478,66)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Centro Social Formar

Demonstração das mutações do patrimônio líquido - DMPL

Em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em Reais)

	<i>Nota</i>	Patrimônio Social	Superávits ou Déficit Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2017		79.877,53	30.149,32	110.026,85
Superávit do exercício		-	(30.478,66)	(30.478,66)
Ajustes de exercícios anteriores		-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2018		79.877,53	(329,34)	79.548,19
Déficit do exercício		-	(2.306,14)	(2.306,14)
Ajuste de exercícios anteriores		-	5.492,14	5.492,14
Saldos em 31 de dezembro de 2019		79.877,53	2.856,66	82.734,19

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Centro Social Formar

Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC

Em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em Reais)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Superávit/Déficit do exercício	(2.306,14)	(30.478,66)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Despesas de Depreciações e Amortizações	13.238,34	24.938,70
Ajustes de exercícios anteriores	-	-
Outros	5.492,14	-
Variações nos ativos		
Termo de colaboração e convênios	(29.966,40)	-
Outros créditos	164,58	(164,70)
Estoque	(5.970,00)	
Variações nos passivos		
Obrigações trabalhistas	(5.261,01)	-
Obrigações fiscais	-	-
Contas a pagar	(379,42)	-
Termo de colaboração 09/16 - SEDEST	29.966,40	(8.444,00)
Recursos a executar	25.654,54	-
Projeto MPDFT	8.733,65	
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais	<u>39.366,68</u>	<u>(14.148,66)</u>
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Adições de imobilizado e intangível, líquidos	(12.355,28)	(58.147,23) 1.310,00
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	<u>(12.355,28)</u>	<u>(56.837,23)</u>
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Adições e baixas líquidas	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades de financiamentos	<u>-</u>	<u>-</u>
Aumento nas disponibilidades	<u>27.011,40</u>	<u>(70.985,89)</u>
Caixa no início do exercício	101.862,07	172.847,96
Caixa no final do exercício	<u>128.873,47</u>	<u>101.862,07</u>
Aumento nas disponibilidades	<u>27.011,40</u>	<u>(70.985,89)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Centro Social Formar

Balancete do Exercício

Em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em Reais)

Conta	Seqüência	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo Atual
1		ATIVO	1.253.200,19	D	1.946.088,34	2.299.476,98
11		ATIVO CIRCULANTE	532.298,65	D	1.866.465,64	595.081,87
111		CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	101.862,07	D	1.374.536,84	128.873,47
1111		CAIXA	-	24.389,04	24.279,33	109,71
111101		CAIXA	-	24.389,04	24.279,33	109,71
1111010001	17	CAIXA	-	24.389,04	24.279,33	109,71
1112		BANCOS C/ MOVIMENTO	4.309,06	D	939.331,61	12.814,25
111201		BANCOS C/ MOVIMENTO - SEM RESTRIÇÃO	2.109,12	D	110.444,28	108.506,29
1112010001	24	BRB - RECURSOS PROPRIOS C/C 013600292-7	2.109,12	D	110.444,28	108.506,29
111202		BANCO C/ MOVIMENTO - COM RESTRIÇÃO	2.199,94	D	828.887,33	8.767,14
1112020001	3476	BRB - CONVENIO - C/C 013027173-0	2.199,94	D	820.066,98	33,49
1112020003	10429	BRB - PROJETO MPDFT - 013.030.001-2	-	8.820,35	86,70	8.733,65
1113		APLICAÇÕES	97.553,01	D	410.816,19	115.949,51
111301		APLICAÇÕES - SEM RESTRIÇÃO	32.910,91	D	19.882,65	23.398,16
1113010001	3490	BRB - APLICAÇÃO CDB/RDB CC 013.600292-7	32.910,91	D	8.244,67	23.398,16
1113010002	3506	BRB - APLICAÇÃO FI BRB MAIS	-	11.637,98	11.637,98	-
111302		APLICAÇÕES - COM RESTRIÇÃO	64.642,10	D	390.933,54	92.551,35
1113020001	3513	BRB - GDF - FI RF BRB MAIS 013027173-0	64.642,10	D	351.827,03	92.551,35
1113020002	10382	BRB - GDF - CDB/RDB 013027173-0	-	39.106,51	39.106,51	-
112		CREDITOS	430.436,58	D	477.718,80	460.238,40
1121		CONTAS A RECEBER	87,39	D	-	87,39
112101		CONTAS A RECEBER	87,39	D	-	87,39
1121010002	1121	REEMBOLSO TERMO DE COLABORAÇÃO	68,39	D	-	68,39
1121010003	1213	CONTAS A RECEBER - TÁRIFAS BANCÁRIAS	19,00	D	-	19,00
1122		DEDUÇÕES	77,19	D	-	77,19
112205		CREDITOS TRIBUTÁRIOS A SEREM	77,19	D	-	77,19
1122050004	1104	CSRF	77,19	D	-	77,19
1123		OUTROS CREDITOS A RECEBER	430.272,00	D	477.718,80	460.238,40
112301		CREDITOS DIVERSOS	430.272,00	D	477.718,80	460.238,40
1123010001	3520	CONVENIO (TERMO COLAB. 9/16 - SEDEST)	430.272,00	D	477.718,80	460.238,40
113		ESTOQUES	-	14.210,00	8.240,00	5.970,00
1131		ESTOQUES	-	14.210,00	8.240,00	5.970,00
113101		ESTOQUES	-	14.210,00	8.240,00	5.970,00
1131010002	3285	ESTOQUE - ROUPAS	-	14.210,00	8.240,00	5.970,00
12		ATIVO NÃO CIRCULANTE	645.408,00	D	62.430,00	230.119,20
121		ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	645.408,00	D	62.430,00	230.119,20
1215		OUTROS CRÉDITOS	645.408,00	D	62.430,00	230.119,20
121501		OUTROS CRÉDITOS	645.408,00	D	62.430,00	230.119,20
1215010002	4763	CONVENIO (TERMO COLAB. 9/16 - SEDEST) -	645.408,00	D	62.430,00	230.119,20
13		IMOBILIZADO	75.493,54	D	17.192,70	74.610,48
131		IMOBILIZADO	75.493,54	D	17.192,70	74.610,48
1311		IMOVEIS DE USO	32.542,70	D	11.491,05	44.033,75
131102		EDIFICACOES	32.542,70	D	11.491,05	44.033,75
1311020002	3742	OBRAS EM ANDAMENTO	32.542,70	D	11.491,05	44.033,75
1312		VEICULOS	28.000,00	D	-	28.000,00
131201		VEICULOS	28.000,00	D	-	28.000,00
1312010001	284	VEICULO - MONTANA LS JKC 3478/DF	28.000,00	D	-	28.000,00
1313		MOVEIS E UTENSILIOS	60.700,43	D	3.300,00	62.921,02
131301		MOVEIS E UTENSILIOS	60.700,43	D	3.300,00	62.921,02
1313010001	291	MOVEIS E UTENSILIOS	60.700,43	D	3.300,00	62.921,02
1314		MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.517,09	D	2.051,65	35.810,73
131401		MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.517,09	D	2.051,65	35.810,73
1314010001	260	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.517,09	D	2.051,65	35.810,73
1315		COMPUTADORES E PERIFERICOS	61.084,71	D	350,00	61.434,71
131501		COMPUTADORES E PERIFERICOS	61.084,71	D	350,00	61.434,71
1315010001	307	COMPUTADORES E PERIFERICOS	61.084,71	D	350,00	61.434,71
1319		(-) DEPRECIACAO DO IMOBILIZADO	144.351,39	C	-	13.238,34
131902		(-) VEICULOS	14.933,28	C	-	5.599,92
1319020001	321	VEICULO - MONTANA LS JKC 3478/DF	14.933,28	C	-	5.599,92
131903		(-) MOVEIS E UTENSILIOS	43.876,31	C	-	3.988,80
1319030001	338	MOVEIS E UTENSILIOS	43.876,31	C	-	3.988,80
131904		(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	23.232,65	C	-	3.649,62
1319040001	345	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	23.232,65	C	-	3.649,62
131905		(-) COMPUTADORES E PERIFERICOS	62.309,15	C	-	62.309,15
1319050001	352	COMPUTADORES E PERIFERICOS	62.309,15	C	-	62.309,15
2		PASSIVO	1.253.200,19	C	3.001.265,32	2.647.876,68
21		PASSIVO CIRCULANTE	528.244,00	C	2.445.026,18	586.958,16
211		EXIGIVEL A CURTO PRAZO	497.581,72	C	2.439.765,17	561.556,89
2111		CONTAS A PAGAR	-	178.316,70	-	-
211101		CONTAS A PAGAR	-	178.316,70	-	-
2111010001	390	FORNECEDORES - SEM RESTRIÇÃO	-	112.803,43	-	-
2111010007	1223	FORNECEDORES - COM RESTRIÇÃO	-	65.513,27	-	-
2113		OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS - COM	-	333.800,75	-	-
211301		OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS - COM	-	333.800,75	-	-
2113010001	413	SALARIOS A PAGAR	-	216.792,61	-	-
2113010002	420	FERIAS A PAGAR	-	17.808,76	-	-
2113010003	437	13. SALARIO A PAGAR	-	17.280,17	-	-

Conta	Seqüência	Descrição	Saldo Anterior		Débito no Período	Crédito no Período	Saldo Atual	
2113010005	451	FGTS A RECOLHER	-		37.071,44	37.071,44	-	
2113010007	2107	PREVIDENCIA SOCIAL A RECOLHER	-		24.326,54	24.326,54	-	
2113010008	467	PIS S/ FOLHA A RECOLHER	-		2.709,11	2.709,11	-	
2113010009	469	RESCISÕES A PAGAR	-		15.307,63	15.307,63	-	
2113010010	1018	IRRF	-		2.504,49	2.504,49	-	
2115		OBRIGAÇÕES COM CONVENIOS	497.202,30	C	1.927.268,30	1.991.622,89	561.556,89	C
211501		OBRIGAÇÕES COM CONVENIOS	497.202,30	C	1.927.268,30	1.982.889,24	552.823,24	C
2115010001	3346	CONVENIO/TERMO DE COLABORAÇÃO N 09	430.272,00	C	447.752,40	477.718,80	460.238,40	C
2115010002	4428	(-) RECURSOS APLICADOS	631.335,61	D	424.055,95	1.055.391,56	-	
2115010003	4770	CONVENIOS A EXECULTAR	698.265,91	C	1.055.459,95	449.778,88	92.584,84	C
211502		PROJETO MPDFT	-		-	8.733,65	8.733,65	C
2115020001	10436	PROJETO MPDFT A EXECULTAR	-		-	8.733,65	8.733,65	C
2116		OUTRAS CONTAS	379,42	C	379,42	-	-	
211601		OUTRAS CONTAS A PAGAR	379,42	C	379,42	-	-	
2116010001	598	OUTRAS CONTAS A PAGAR	379,42	C	379,42	-	-	
212		EXIGIVEL A CURTO PRAZO	30.662,28	C	5.261,01	-	25.401,27	C
2121		OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	30.662,28	C	5.261,01	-	25.401,27	C
212101		OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	30.662,28	C	5.261,01	-	25.401,27	C
2121010002	4909	PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS	30.662,28	C	5.261,01	-	25.401,27	C
22		PASSIVO NÃO CIRCULANTE	645.408,00	C	477.718,80	62.430,00	230.119,20	C
221		EXIGIVEL A LONGO PRAZO	645.408,00	C	477.718,80	62.430,00	230.119,20	C
2214		TITULOS A PAGAR	645.408,00	C	477.718,80	62.430,00	230.119,20	C
221401		TITULOS A PAGAR	645.408,00	C	477.718,80	62.430,00	230.119,20	C
2214010001	703	CONVENIO/TERMO COLABORAÇÃO N 09/	645.408,00	C	477.718,80	62.430,00	230.119,20	C
25		PATRIMONIO LIQUIDO	79.548,19	C	78.520,34	81.706,34	82.734,19	C
250		PATRIMONIO LIQUIDO	79.877,53	C	-	-	79.877,53	C
2501		PATRIMONIO LIQUIDO	79.877,53	C	-	-	79.877,53	C
250101		PATRIMONIO LIQUIDO	79.877,53	C	-	-	79.877,53	C
2501010001	734	PATRIMONIO SOCIAL	79.877,53	C	-	-	79.877,53	C
251		OUTRAS RESERVAS	38.962,74	C	56.160,14	20.054,06	2.856,66	C
2513		SUPERAVIT OU DEFICIT	38.962,74	C	56.160,14	20.054,06	2.856,66	C
251301		SUPERAVIT OU DEFICIT	38.962,74	C	56.160,14	20.054,06	2.856,66	C
2513010001	802	SUPERAVIT ACUMULADOS	38.962,74	C	56.160,14	20.054,06	2.856,66	C
252		OUTRAS CONTAS	39.292,08	D	22.360,20	61.652,28	-	
2521		DEFICIT ACUMULADOS - NÃO UTILIZADO	39.292,08	D	22.360,20	61.652,28	-	
252101		DEFICIT ACUMULADOS	39.292,08	D	16.868,06	56.160,14	-	
2521010002	3452	DEFICIT PERÍODO	53.854,00	D	2.306,14	56.160,14	-	
2521010003	3469	SUPERAVIT PERÍODO	14.561,92	C	14.561,92	-	-	
252104		AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-		5.492,14	5.492,14	-	
2521040001	3360	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-		5.492,14	5.492,14	-	
3		RECEITAS	-		825.633,54	825.633,54	-	
31		ORDINARIAS	-		825.633,54	825.633,54	-	
311		CUSTEIO	-		824.472,66	824.472,66	-	
3111		CUSTEIO	-		824.472,66	824.472,66	-	
311100		GRATUIDADES	-		319.415,07	319.415,07	-	
3111000001	10153	GRATUIDADES - SERV. VOLUNTARIO	-		197.071,44	197.071,44	-	
3111000002	10160	GRATUIDADES - BANCO DE ALIMENTOS	-		27.306,80	27.306,80	-	
3111000003	10177	GRATUIDADES - DOAÇÕES	-		25.059,61	25.059,61	-	
3111000004	10184	GRATUIDADES - MEDIDAS ALTERNATIVAS	-		8.370,47	8.370,47	-	
3111000005	10191	GRATUIDADES - MESA BRASIL SESC	-		11.720,97	11.720,97	-	
3111000006	10207	GRATUIDADES - ALIMENTOS	-		18.258,66	18.258,66	-	
3111000009	10238	GRATUIDADES - PRESTADORES MEDIDAS	-		17.417,12	17.417,12	-	
3111000011	10405	GRATUIDADES - DOAÇÕES UNIFORMES	-		14.210,00	14.210,00	-	
311101		RECEITAS - SEM RESTRICAO	-		81.001,64	81.001,64	-	
3111010001	864	DOAÇÕES	-		38.305,00	38.305,00	-	
3111010003	3001	SÓCIOS COLABORADORES	-		7.600,00	7.600,00	-	
3111010004	4435	BAZAR	-		2.470,00	2.470,00	-	
3111010006	4459	EVENTOS	-		1.500,00	1.500,00	-	
3111010010	3110	DOAÇÃO PECUNIÁRIA MPDFT	-		20.325,07	20.325,07	-	
3111010012	10092	RECEITAS PROJETO SACOLARTE	-		4.989,30	4.989,30	-	
3111010014	3114	DOAÇÕES DE BENS	-		751,65	751,65	-	
3111010015	10139	TARIFAS RESSARCIDAS	-		2.060,62	2.060,62	-	
3111010016	10399	RECEITAS DE LOCAÇÕES	-		3.000,00	3.000,00	-	
311102		RECEITAS - COM RESTRICÃO	-		424.055,95	424.055,95	-	
3111020001	4824	PROJETOS - SEDESTMIDH	-		424.055,95	424.055,95	-	
312		OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-		1.160,88	1.160,88	-	
3121		RECEITAS FINANCEIRAS	-		1.160,88	1.160,88	-	
312101		RECEITAS FINANCEIRAS	-		1.160,88	1.160,88	-	
3121010005	1009	RECEITA FINANCEIRA - SEM RESTRICÃO	-		1.160,83	1.160,83	-	
3121010006	1002	AJUSTE DE SALDOS DECIMAIS	-		0,05	0,05	-	
4		CUSTOS E DESPESAS	-		827.939,68	827.939,68	-	
41		CUSTOS E DESPESAS	-		343.531,89	343.531,89	-	
411		CUSTOS E DESPESAS	-		343.531,89	343.531,89	-	
4113		GASTOS C/ PESSOAL	-		343.531,89	343.531,89	-	
411301		GASTOS C/ PESSOAL - COM RESTRICÃO	-		329.812,62	329.812,62	-	
4113010002	1106	SALARIOS E ORDENADOS	-		213.180,86	213.180,86	-	
4113010003	1113	FÉRIAS E 1/3	-		19.336,46	19.336,46	-	
4113010004	1120	13. SALARIO	-		19.732,98	19.732,98	-	
4113010005	1137	PREVIDENCIA SOCIAL	-		24.281,99	24.281,99	-	
4113010006	1144	FUNDO DE GARANTIA (FGTS)	-		22.073,20	22.073,20	-	
4113010007	1151	RESCISÕES CONTRATUAIS	-		6.577,02	6.577,02	-	
4113010010	1182	DESPESAS C/ TRANSPORTES	-		3.507,00	3.507,00	-	
4113010011	4206	MULTA FGTS RESCISORIO	-		9.322,21	9.322,21	-	
4113010015	4701	IRRF	-		2.504,49	2.504,49	-	
4113010016	4718	PIS S/ FOLHA	-		2.709,11	2.709,11	-	

Conta	Seqüência	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo Atual
4113010018	4749	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL	-	416,02	416,02	-
4113010020	10375	AVISO PRÉVIO	-	6.171,28	6.171,28	-
4113020006	411302	GASTOS C/ PESSOAL - SEM RESTRIÇÃO	-	13.719,27	13.719,27	-
4113020012	4510	FGTS - FUNDO DE GARANTIA	-	7.544,27	7.544,27	-
4113020013	4589	EXAMES ADMISSIOAIS/DEMISSIOAIS	-	175,00	175,00	-
4113020014	4602	PLANO ODONTOLOGICO	-	2.448,00	2.448,00	-
4113020020	4626	SEGURO DE VIDA	-	1.152,00	1.152,00	-
42	4120	AJUDA DE CUSTO	-	2.400,00	2.400,00	-
421	42	RESULTADOS OPERACIONAIS	-	479.570,37	479.570,37	-
4210000001	421	DESPESAS OPERACIONAIS	-	479.570,37	479.570,37	-
4210000004	4210	DESP. GERAIS E ADMINISTRATIVAS	-	464.918,40	464.918,40	-
4210000005	421000	GRATUIDADES	-	313.445,07	313.445,07	-
4210000008	10252	GRATUIDADES - SERV. VOLUNTARIO	-	197.071,44	197.071,44	-
4210000010	10269	GRATUIDADES - BANCO DE ALIMENTOS	-	27.306,80	27.306,80	-
4210000012	10283	GRATUIDADES - MEDIDAS ALTERNATIVAS	-	8.370,47	8.370,47	-
4210000014	10290	GRATUIDADES - MESA BRASIL SESC	-	11.720,97	11.720,97	-
4210000016	10313	GRATUIDADES - ALIMENTOS	-	18.258,66	18.258,66	-
4210000018	10320	GRATUIDADES - DOAÇÕES	-	25.059,61	25.059,61	-
4210000020	10344	GRATUIDADES - PRESTADORES MEDIDAS	-	17.417,12	17.417,12	-
4210000022	10412	GRATUIDADES - DOAÇÕES UNIFORMES	-	8.240,00	8.240,00	-
4210010001	421001	DESP. GERAIS E ADM SEM RESTRIÇÃO	-	57.698,94	57.698,94	-
4210010002	2318	ÁGUA - ESGOTO	-	4.601,39	4.601,39	-
4210010004	2325	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	-	3.822,16	3.822,16	-
4210010006	2349	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	-	1.892,01	1.892,01	-
4210010010	2363	MATERIAL DE USO E CONSUMO	-	2.023,62	2.023,62	-
4210010014	2400	SERVICOS PREST. P/ TERCEIROS	-	6.303,00	6.303,00	-
4210010016	2783	TAXAS DE ASSOCIAÇÕES, TAXAS DIVERSAS	-	1.920,00	1.920,00	-
4210010018	4138	DESPESA COM ALIMENTAÇÃO	-	618,91	618,91	-
4210010020	4152	DESPESAS COM SEGUROS	-	1.290,47	1.290,47	-
4210010022	4176	DESPESA COM INTERNET TELEFONIA	-	5.891,05	5.891,05	-
4210010024	4183	DESPESA CARTORIAIS	-	491,33	491,33	-
4210010026	4633	LUZ - ENERGIA	-	6.326,79	6.326,79	-
4210010028	4657	MANUTENÇÃO VEICULOS	-	1.277,60	1.277,60	-
4210010030	4671	MANUTENÇÃO/ REPAROS SEDE	-	4.346,46	4.346,46	-
4210010032	4230	SERVIÇOS E PRODUTOS PARA HORTA E	-	133,00	133,00	-
4210010034	1032	SERVIÇOS DE SEGURANÇA	-	3.771,46	3.771,46	-
4210010036	1092	IPVA/SEGURO	-	89,62	89,62	-
4210010038	1093	DESPESAS COM CURSOS/ VIAGENS /HOTÉIS	-	522,50	522,50	-
4210010040	4037	UNIFORMES	-	1.180,00	1.180,00	-
4210010042	4238	DESPESAS PROJETO SACOLARTE	-	5.251,79	5.251,79	-
4210010044	4239	OUTRAS DESPESAS	-	83,00	83,00	-
4210010046	4240	DESP. GRATUIDADES - MEDIDAS	-	450,00	450,00	-
4210010048	10115	DESPESAS COM MEDICAMENTOS	-	57,78	57,78	-
4210010050	10122	MANUTENÇÃO E REPARO DE BENS	-	4.355,00	4.355,00	-
4210010052	10146	UNIFORME CAPOEIRA	-	1.000,00	1.000,00	-
4210020004	421002	DESP. GERAIS E ADM. COM RESTRIÇÃO	-	93.774,39	93.774,39	-
4210020006	4244	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	-	3.030,00	3.030,00	-
4210020008	4268	MATERIAL DE USO E CONSUMO	-	9.607,61	9.607,61	-
4210020010	4282	ASSISTENCIA CONTABIL E FISCAL	-	22.108,88	22.108,88	-
4210020012	4350	DESPESA COM ALIMENTAÇÃO	-	59.027,90	59.027,90	-
4210020014	4212	DESPESAS FINANCEIRAS	-	656,35	656,35	-
4210020016	421201	DESPESAS FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO	-	656,35	656,35	-
4210020018	2561	DESPESAS BANCARIAS S/ RESTRIÇÃO	-	656,30	656,30	-
4210020020	10368	AJUSTE DE SALDOS DECIMAIS	-	0,05	0,05	-
4210020022	4213	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-	13.995,62	13.995,62	-
4210020024	421301	DESPESAS TRIBUTARIAS - COM RESTRIÇÃO	-	468,94	468,94	-
4210020026	2639	IMPOSTO DE RENDA	-	468,01	468,01	-
4210020028	3032	IOF	-	0,93	0,93	-
4210020030	421302	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-	77,93	77,93	-
4210020032	2770	IPTU	-	77,93	77,93	-
4210020034	421303	ENCARGOS DO EXERCICIO	-	13.238,34	13.238,34	-
4210020036	2875	COTA DE DEPRECIACAO	-	13.238,34	13.238,34	-
4210020038	421304	DESPESAS TRITUTARIAS - SEM RESTRIÇÃO	-	210,41	210,41	-
4210020040	4242	IMPOSTO DE RENDA	-	206,90	206,90	-
4210020042	4243	IOF	-	3,51	3,51	-
4210020044	43	RESULTADOS NAO OPERACIONAIS	-	4.837,42	4.837,42	-
4210020046	432	DESPESAS NAO OPERACIONAIS	-	4.837,42	4.837,42	-
4210020048	4321	DESPESAS NAO OPERACIONAIS	-	4.837,42	4.837,42	-
4210020050	432101	PERDAS POR ALIENACAO	-	4.837,42	4.837,42	-
4210020052	2226	PERDAS POR ALIENACAO IMOB.	-	4.837,42	4.837,42	-
5	5	APURACAO DE RESULTADOS	-	827.939,68	827.939,68	-
51	51	APURACAO DE RESULTADOS	-	827.939,68	827.939,68	-
511	511	APURACAO DE RESULTADOS	-	827.939,68	827.939,68	-
5111	5111	APURACAO DE RESULTADOS	-	827.939,68	827.939,68	-
511101	511101	APURACAO DE RESULTADOS	-	827.939,68	827.939,68	-
5111010001	2301	RESULTADO DO EXERCICIO	-	827.939,68	827.939,68	-

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

1 Contexto operacional

O CENTRO SOCIAL FORMAR – CSFORMAR, fundado em 12 de agosto de 1988, em Brasília – DF, é Associação Civil, registrado em 26 de agosto de 1988 com registro no Conselho de Assistência Social do Distrito Federal, Conselho Nacional de Assistência Social e Conselho dos Direitos das Crianças e do Adolescente possuidor do Título de Utilidade Pública Distrital.

2 Apresentação das demonstrações financeiras e sumário das principais práticas contábeis

2.1 Base de preparação: as demonstrações financeiras em harmonia com as práticas contábeis adotadas no Brasil, relativa à Resolução CFC n.º 1.409/12 (ITG n.º 2002 (R1) - Entidade sem finalidade de lucros), são de responsabilidade desta Administração.

A adoção das práticas contábeis, frequentemente, empregadas na elaboração das demonstrações financeiras estão delimitadas a seguir. Essas definições são abordadas de modo substancial no período indicado, salvo disposição em contrário.

2.2 Caixa e equivalente de caixa: são recursos financeiros de liquidez moderada, com o propósito de desembolsar dívidas de curto e longo prazos, auferir ganhos financeiros sobre os valores mobiliários investidos e receitas auferidas, além da utilização prudente em outras obrigações administrativas previstas estatutariamente. Para isso, é necessário atender relativamente a três requisitos: ser financeiramente disponível em curto prazo, ter liquidez imediata e exprimir insignificante risco de mudança de valor.

2.3 Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas: a preparação das demonstrações financeiras de acordo com as convenções contábeis aceitas no Brasil recomenda que esta Administração utilize de entendimentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos às estimativas e às premissas contábeis admitem valor residual do ativo imobilizado, perda para redução ao valor recuperável de ativos, perdas estimadas em crédito de liquidação duvidosa, perdas de contingenciamento operacional, mensuração de instrumentos financeiros básicos e outros direitos e obrigações relacionados a benefícios laborais. Relevante notar que este Centro Social reavalia anualmente as estimativas e as premissas apontadas.

O procedimento de elaboração das demonstrações financeiras análogo as entidades sem fins lucrativos exigem que a Administração faça uso de instrumentos formais técnico-científicos concernentes aos valores apurados das receitas, das despesas, dos ativos e dos passivos mencionados nessas demonstrações e em notas explicativas.

2.4 Instrumentos financeiros básicos: Ativos financeiros são, previamente, reconhecidos pelo seu valor justo decorrentes do resultado, de investimentos em valores mobiliários

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

mantidos até o vencimento, de empréstimos bancários e contas a receber e de ativos disponíveis para venda.

Dentre os tipos de ativos financeiros presentes nesta entidade incluem-se o caixa e os equivalentes de caixa, as aplicações financeiras e os direitos contratuais a receber.

Redução do valor recuperável de ativos financeiros

A Entidade avalia durante o encerramento das demonstrações financeiras se decorreu, em alguma etapa, a evidência concreta de desvalorização econômica (recuperação) do ativo financeiro ou do grupo de ativos financeiros.

Terminantemente, o ativo financeiro ou o grupo de ativos financeiros, considera-se não recuperável quando houver indicação de ausência de recuperação do resultado de um ou mais eventos que tenham acontecido depois do reconhecimento inicial do ativo (um evento de perda incorrida) e essa perda tenha influência no fluxo de caixa estimado do ativo financeiro, ou do grupo de ativos financeiros, que possa ser razoavelmente presumido.

Passivos financeiros

Essas obrigações financeiras são reconhecidas a valor justo, de maneira similar ao ativo financeiro. Por conseguinte, essa aceção envolve as obrigações deste Centro Social com terceiros interessados, os quais se destacam os fornecedores de mercadorias e serviços, as obrigações trabalhistas e tributárias, entre outras.

Instrumentos derivativos

O Centro Social Formar não efetivou, neste exercício ou em períodos anteriores, frente às Instituições Financeiras, transações especulativas no mercado financeiro que motivassem a aquisição de instrumentos financeiros com vistas a almejar ganhos financeiros.

2.5 Imobilizado: o valor contábil dos bens integrantes do ativo imobilizado está escriturado pelo custo de aquisição do bem, deduzido das depreciações acumuladas, durante o seu uso. O encargo de depreciação, opcionalmente, é calculado pelo método linear, sendo que às taxas anuais são consideradas sobre a vida útil-econômica desses bens. Não constatamos hipóteses de desvalorização do valor recuperável de seu ativo imobilizado.

Um item do imobilizado é baixado quando ocorre uma venda ou quando não houver possibilidade de almejar benefícios econômicos futuros com a sua utilização ou alienação. O ganho ou a perda eventual decorrente do bem tangível (calculado pela diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do bem) são registrados na demonstração do resultado do período em que ele for desativado.

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

2.6 Passivos circulantes e não circulantes: as obrigações vencíveis até o exercício social seguinte são escrituradas no grupo do passivo circulante. Portanto, nesse grupo enfatizam-se, além dos compromissos com terceiros interessados, as provisões trabalhistas e os seus encargos sociais constituídos mensalmente, em atendimento ao princípio contábil da competência, para fixação dos gastos laborais incorridas.

Enquanto isso, as obrigações vencíveis após o exercício social seguinte, pertencentes ao grupo do passivo não circulante caracterizam-se de valores conhecidos ou calculáveis e, quando possível, acrescidos dos juros e das atualizações monetárias permissíveis.

2.7 Provisões: diz respeito aos passivos com prazos e valores incertos. O Centro Social Formar possui exigibilidades correntes, em consequência de eventos passados, sendo aconselhável o reconhecimento dessa estimativa a fim de evidenciar no patrimônio desta entidade as hipóteses e as perspectivas dos fatos litigados em juízo

Provisões para riscos cíveis e trabalhistas

O Centro Social Formar não é parte acusada em processos judiciais. Quando ocorrer um processo judicial, as provisões dessas naturezas contábeis são constituídas para dar conhecimento à Administração, dos passivos contingentes cuja probabilidade de ocorrência é possível, pecuniariamente, ora em curto prazo, ora em longo prazo, em seu patrimônio por intermédio do objeto pleiteado pela parte autora. A materialização dessa probabilidade é explícita e aparente nas disposições legais, jurisprudenciais e nas demais legislações em vista das decisões magistras, futuramente.

Diante disso, é de se dizer que as ações cíveis são objetivadas pelo acusador a respeito da garantia dos serviços prestados a esta Escola notadamente em eventos, no qual questionou-se a integridade e a validade deles. Enquanto que, os riscos trabalhistas demandados advém de indagações concernentes a parcialidade dos proventos não obtidos naquele período laborado.

2.8 Apuração do Superávit ou Déficit: é o resultado apurado no confronto das Receitas, dos Custos e das Despesas, do período em análise, pelo princípio contábil da competência, ocasionando-se em *superávit* ou em *déficit*. A receita evoca benefícios econômicos, sob a forma da entrada de recursos ou do aumento de ativos ou diminuição de passivos, que impactam em acréscimos no patrimônio social, e que não estejam relacionados com a contribuição dos detentores dos instrumentos patrimoniais.

Enquanto que os Custos e as Despesas são decréscimos nos benefícios econômicos durante o período contábil, sob a forma da saída de recursos ou da redução de ativos ou assunção de passivos, que resultam em redução do patrimônio social.

2.9 Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes: referente aos demais ativos integrados ao balanço, é provável que seu benefício econômico futuro seja alcançado e o seu custo possa ser mensurado com segurança.

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

Enquanto que, um passivo inserido no balanço possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico esteja disponível para liquidá-la. As provisões são escrituradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação se realize nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

2.10 Tributação: em se tratando de uma associação civil, sem fins lucrativos, suas atividades estão voltadas para a assistência social, motivo pelo qual é conferida a isenção tributária.

2.11 Demonstração dos fluxos de caixa: A demonstração dos fluxos de caixa foi concebida e disciplinada em conformidade com o CPC n.º 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa.

2.12 Moeda funcional: A moeda funcional da Associação é o real, que é a moeda de seu principal ambiente econômico de operação.

2.13 Declaração de conformidade: As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a ITG 2002 (R1) – normas de aspectos contábeis para entidades sem fins lucrativos e o CPC para PMEs (Pequenas e médias empresas). Elas foram preparadas considerando o custo histórico com base de valor.

A preparação de demonstrações contábeis em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que se traduzem nas normas que tratam dos aspectos contábeis para as entidades sem fins lucrativos, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (ITG 2002 (R1), bem como o o CPC para PMEs requerem o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da Administração do Centro no processo de aplicação das políticas contábeis. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e apenas essas informações, estão evidenciadas e correspondem às utilizadas na gestão da Administração do Centro.

3 Caixa e equivalentes de caixa

O saldo da rubrica contábil “caixa e equivalentes de caixa” abrangem os depósitos bancários e as aplicações financeiras de renda fixa.

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Recursos sem restrição		
Caixa	109,71	-
Banco conta movimento – Banco BRB	4.047,11	2.109,12
Aplicações financeiras – Banco BRB	23.398,16	32.910,91
	<u>27.554,98</u>	<u>35.020,03</u>

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

Recursos com restrição

Banco conta movimento – Banco BRB	8767,14	2199,94
Aplicações financeiras – Banco BRB	92551,35	64642,1
	<u>101.318,49</u>	<u>66.842,04</u>
Total Geral	<u>128.873,47</u>	<u>101.862,07</u>

As aplicações financeiras desta entidade possuem liquidez imediata, podendo ser resgatadas, em qualquer momento, em função da insuficiência de fundos em caixa ou em conta bancária movimento.

4 Recursos de convênios

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Registro Patrimonial - Ativo		
Curto prazo	460.238,40	430.272,00
Longo prazo	230.119,20	645.408,00
	<u>690.357,60</u>	<u>1.075.680,00</u>
Registro Patrimonial - Passivo		
Curto prazo	460.238,40	430.272,00
Longo prazo	230.119,20	645.408,00
	<u>690.357,60</u>	<u>1.075.680,00</u>

5 Imobilizado

O Ativo Imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação, estando composto da seguinte forma:

Ativo imobilizado	Taxa - %	2018	Entradas	Baixas	Depreciação	2019
Próprio						
Máq. e equipamentos	10%	14.284,44	2.051,65	3.758,01	3.649,62	8.928,46
Móveis e utensílios	10%	16.824,12	3.300,00	1.079,41	3.988,80	15.055,91
Comp. e periféricos	20%	1.224,44	350,00	-	-	-
Veículos	20%	13.066,72	-	-	5.599,92	7.466,80
Obras em andamentos		32.542,70	11.491,05	-	-	44.033,75
		<u>75.493,54</u>	<u>17.192,70</u>	<u>4.837,42</u>	<u>13.238,34</u>	<u>75.484,92</u>

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

6 Obrigações trabalhistas

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Provisão de Férias e Encargos	25.401,27	30.662,28
	<u>25.401,27</u>	<u>30.662,28</u>

As obrigações trabalhistas são características das remunerações laborais conferidas aos trabalhadores celetistas e requisitados da Administração. Desses valores inclusos ao saldo integram-se, também, os tributos e os encargos sociais sobre as folhas de pagamentos apuradas. Vale ratificar que são calculados, mensalmente, sobre esses proventos as estimativas sobre férias.

Essa obrigação carregava um saldo desajustado, desde o exercício 2016, então foi realizado um levantamento individual de cada funcionário, a fim de conciliar os valores devidos à cada colaborador do Formar, em conformidade com as normas contábeis vigentes, esse lançamento se deu contra a conta de *Ajuste de Exercícios Anteriores – PL*, e estão distribuídos da seguinte forma:

Nome	Salário	Avos	Provisão	INSS	FGTS	PIS	Total
Ireni Lacerda	1.175,00	05	650,28	13,00	52,01	6,52	721,81
Sueli Pereira	1.175,00	17	2.133,76	42,68	170,66	21,36	2.368,46
Carla Patricia	1.585,70	09	1.542,19	30,82	123,39	15,42	1.711,82
Vanderlucia Rabelo	1.585,70	08	1.385,45	27,69	110,86	13,85	1.537,85
Rosinalva da Silva	1.404,95	07	1.089,72	21,79	87,17	10,90	1.209,58
Marilda de Lourdes	3.711,75	18	6.098,85	122,00	487,89	61,01	6.769,75
Tatiane de Souza	2.727,00	06	1.816,36	36,33	145,30	18,17	2.016,16
Humberto Nunes	1.357,44	16	2.331,29	46,61	186,55	23,29	2.587,74
Michele Ferreira	1.151,96	10	1.261,70	25,24	100,93	12,62	1.400,49
Ivana Valeria	1.890,00	10	2.070,00	41,40	165,60	20,70	2.297,70
Cristiane Caetano	1.570,00	07	1.221,08	24,43	97,72	12,18	1.355,41
Jordana da Silva	2.310,00	05	1.283,35	25,65	102,65	12,85	1.424,50
Total	21.644,50	118	22.884,03	457,64	1.830,73	228,87	25.401,27

7 Recursos de convênios a executar

Valores referentes ao Termo de Colaboração nº 09/2016-SEDESTMIDH, celebrado entre o o Distrito Federal, por meio da Secretaria de Estado de Trabalho, Desenvolvimento Social, Mulheres, Igualdade Racial e Direitos Humanos do DF e o Centro Social Formar, com o objetivo de realizar, em regime de mútua colaboração, a implantação e manutenção do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para Crianças e Adolescentes de 06 a 14 anos. O

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

Termo de Colaboração 09/2016 teve seu início a partir de 01 de julho de 2016 e apresentou a seguinte movimentação nos exercícios de 2018 e 2019:

Exercício 2019	Repasses	Rendimento de Aplicações	Valor Total
Janeiro	35.856,00	133,07	35.989,07
Fevereiro	35.856,00	128,97	35.984,97
Março	35.856,00	133,15	35.989,15
Abril	35.856,00	134,41	35.990,41
Maiο	35.856,00	206,88	36.062,88
Junho	38.353,20	156,98	38.510,18
SUB TOTAL	217.633,20	893,46	218.526,66
Julho	38.353,20	169,85	38.523,05
Agosto	38.353,20	274,42	38.627,62
Setembro	38.353,20	186,55	38.539,75
Outubro	38.353,20	161,01	38.514,21
Novembro	38.353,20	101,96	38.455,16
Dezembro	38.353,20	90,94	38.444,14
Subtotal	230.119,20	984,73	231.103,93
TOTAL	447.752,40	1.878,19	449.630,59

Exercício 2018	Repasses	Rendimento de Aplicações	Valor Total
Janeiro	35.856,00	228,80	36.084,80
Fevereiro	35.856,00	131,65	35.987,65
Março	35.856,00	228,76	36.084,76
Abril	35.856,00	128,10	35.984,10
Maiο	35.856,00	216,43	36.072,43
Junho	35.856,00	207,38	36.063,38
Subtotal	215.136,00	1.141,12	216.277,12
Julho	35.856,00	152,65	36.008,65
Agosto	35.856,00	184,61	36.040,61
Setembro	35.856,00	138,44	35.994,44
Outubro	35.856,00	203,66	36.059,66
Novembro	35.856,00	188,46	36.044,46
Dezembro	35.856,00	152,29	36.008,29
Subtotal	215.136,00	1.020,11	216.156,11
Total	430.272,00	2.161,23	432.433,23

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

8 Patrimônio líquido

O patrimônio líquido do Centro é constituído pela dotação inicial e por doações recebidas de terceiros, acrescido ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício.

9 Receitas

9.1 Receitas sem restrição

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Doações em espécie	38.305,00	65.654,70
Bazar	2.470,00	6.640,00
Sócios colaboradores	7.600,00	9.755,00
Eventos realizados	1.500,00	4.530,00
Patrocínio	-	10.850,00
Projeto Sacolarte	4.989,30	1.662,00
Doações Pecuniárias	20.325,07	
Doação de bens	751,65	
Tarifas Ressarcidas	2.060,62	
Receita de Locações	3.000,00	
	<u>81.001,64</u>	<u>99.091,70</u>

9.2 Gratuidades

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2018</u>
Serviços Voluntários	197.071,44	197.071,44
Banco de Alimentos	27.306,80	10.442,84
Doações	25.059,61	-
Medidas Alternativas	8.370,47	7.578,03
Mesa Brasil SESC	11.720,97	4.962,40
Alimentos	18.258,66	4.666,03
Prestadores Medidas	17.417,12	-
Uniformes	14.210,00	-
Doações Diversas	-	24.079,22
	<u>319.415,07</u>	<u>248.799,96</u>

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

9.3 Receitas com restrição

	31/12/2019	31/12/2018
Termo de Colaboração 09/2016	424.055,95	439.980,97
	424.055,95	439.980,97

9.4 Serviços Voluntários

Em atendimento a Resolução CFC nº 1.409/2012 lucrativos (ITG 2002 (R1)), que dispõe que o serviço voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, segue quadro demonstrativo dos registros contábeis das receitas dos trabalhos voluntários. Como contrapartida, foram realizadas despesas de serviços voluntários no mesmo montante, sem impacto na apuração do exercício findo em 31 de dezembro de 2018.

A mensuração dos serviços voluntários foi estabelecida a partir do valor da hora do serviço executado para cada categoria tomando-se por base o valor da hora praticado no mercado para cada categoria:

2019

Função	Nível de Instrução	Horas Semanais	Valor Unitário	Valor Mensal	Valor Anual
Presidente	Superior	20	40,35	3.227,78	38.733,33
Vice-Presidente	Superior	10	42,85	1.713,89	20.566,67
Tesoureiro	Superior	20	32,78	2.622,22	31.466,67
2º Tesoureiro	Superior	10	35,28	1.411,11	16.933,33
Secretário	Superior	10	35,28	1.411,11	16.933,33
2º Secretário	Superior	5	40,28	805,56	9.666,67
Instrutor de Capoeira	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Dentista	Superior	8	81,94	2.622,22	31.466,67
Facilitador de Oficina de Teatro	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Facilitador de Oficina de Teatro	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Facilitador de Oficina de Teatro	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Facilitador de Oficina de Violão	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Instrutor de Informática	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Instrutor de Futebol	Superior	16	21,45	1.372,67	16.472,00
TOTAL	-	147	431,28	18.421,22	221.054,67

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

2018

Função	Nível de Instrução	Horas Semanais	Valor Unitário	Valor Mensal	Valor Anual
Presidente	Superior	20	40,35	3.227,78	38.733,33
Vice-Presidente	Superior	10	42,85	1.713,89	20.566,67
Tesoureiro	Superior	20	32,78	2.622,22	31.466,67
2º Tesoureiro	Superior	10	35,28	1.411,11	16.933,33
Secretário	Superior	10	35,28	1.411,11	16.933,33
2º Secretário	Superior	5	40,28	805,56	9.666,67
Instrutor de Capoeira	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Dentista	Superior	8	81,94	2.622,22	31.466,67
Facilitador de Oficina de Teatro	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Facilitador de Oficina de Teatro	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Facilitador de Oficina de Teatro	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Facilitador de Oficina de Violão	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Instrutor de Informática	Médio	8	16,85	539,11	6.469,33
Instrutor de Futebol	Superior	16	21,45	1.372,67	16.472,00
TOTAL	-	147	431,28	18.421,22	221.054,67

10 Custos das atividades sociais

O Centro Social Formar tipificou suas atividades, executou suas ações, projetos e programas de forma continuada, gratuita e relacionados com os objetos institucionais.

10.1 Despesas com pessoal – com restrição

Termo de Colaboração 09/2016	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Salários e ordenados	213.180,86	235.804,61
Férias e 1/3	19.336,46	38.425,26
13º Salário	19.732,98	20.672,58
Previdência Social	24.281,99	-
Fundo de Garantia (FGTS)	22.073,20	37.449,24
Rescisões Contratuais	6.577,02	11.621,26
Despesas c/ Transportes	3.507,00	897,03
Multa FGTS Rescisório	9.322,21	-
IRRF	2.504,49	-
PIS S/ Folha	2.709,11	2.730,23
Contribuição Assistencial	416,02	-
Aviso Prévio	6.171,28	-
	<u>329.812,62</u>	<u>347.600,21</u>

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

10.2 Despesas gerais – com restrição

Termo de Colaboração – 09/2016	31/12/2019	31/12/2018
Alimentos	59.027,90	52.047,85
Material de consumo	9.607,61	16.000,50
Assistência Contábil	22.108,88	19.896,97
Combustível	3.030,00	3.980,00
Imposto de Renda	468,01	455,9
IOF	0,93	0,41
	94.243,33	92.381,63

11 Imunidade tributária

De acordo com a ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros, as imunidades tributárias não se enquadram no conceito de subvenções previsto na NBC TG 07, portanto, não devem ser reconhecidas como receita no resultado.

O Centro é imune à incidência de impostos por força do art. 150, inciso VI, alínea “c” e seu parágrafo 4º e art. 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 1988, Lei nº 12.101/2009 e Decreto 8.242/2014. O Centro é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no art. 9º do CTN e por isso imune, usufrui das seguintes características:

- a imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- não há fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- não há o direito de instituir, nem cobrar tributo.

A imunidade das contribuições sociais usufruídas durante os exercícios de 2019 e 2018 estão apresentadas, como segue:

Ano	Receita	COFINS (3%)	CSLL (2,88%)	IRPJ (4,8%)	Total dos Tributos
2019	824.472,66	24.734,18	23.744,81	39.574,69	88.053,68
2018	814.790,18	24.443,71	23.465,96	39.109,93	87.019,59

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

INSS

Ano de 2019	Base do INSS	Valor dos Segurados	Valor da Empresa	Outras Entidades	Total de gratuidades
Janeiro	24.493,50	2.127,33	5.388,57	1.420,62	6.809,19
Fevereiro	19.471,02	1.738,02	4.283,62	1.129,32	5.412,94
Março	21.319,63	1.845,43	4.690,32	1.236,54	5.926,86
Abril	20.007,07	1.769,54	4.401,56	1.160,41	5.561,97
Maiο	19.852,05	1.847,45	4.367,45	1.151,42	5.518,87
Junho	23.527,39	2.096,48	5.176,03	1.364,59	6.540,61
Julho	23.353,09	2.230,38	5.137,68	1.354,48	6.492,16
Agosto	23.897,31	2.069,86	5.257,41	1.386,04	6.643,45
Setembro	22.210,94	2.025,23	4.886,41	1.288,23	6.174,64
Outubro	21.735,40	1.920,33	4.781,79	1.260,65	6.042,44
Novembro	21.644,50	1.912,15	4.761,79	1.255,38	6.017,17
Dezembro	39.457,79	3.709,78	8.680,71	2.288,55	10.969,27
				Total:	78.109,57

Ano de 2018	Base do INSS	Valor dos Segurados	Valor da Empresa	Outras Entidades	Total de gratuidades
Janeiro	25.363,73	2.548,62	5.580,02	1.471,10	7.051,12
Fevereiro	17.233,88	1.566,78	3.791,45	999,57	4.791,02
Março	20.790,24	1.962,89	4.573,85	1.205,83	5.779,69
Abril	21.880,11	2.033,33	4.813,62	1.269,05	6.082,67
Maiο	20.886,01	1.934,32	4.594,92	1.211,39	5.806,31
Junho	20.813,31	1.914,95	4.578,93	1.207,17	5.786,10
Julho	23.827,64	2.121,59	5.242,08	1.382,00	6.624,08
Agosto	20.306,92	1.823,75	4.467,52	1.177,80	5.645,32
Setembro	22.754,86	1.924,80	5.006,07	1.319,78	6.325,85
Outubro	23.168,44	2.022,72	5.097,06	1.343,77	6.440,83
Novembro	21.558,15	1.929,07	4.742,79	1.250,37	5.993,17
Dezembro	35.819,46	3.204,85	7.880,28	2.077,53	9.957,81
				Total:	76.283,96

Centro Social Formar

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

12 Receitas e despesas financeiras

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Receita financeira	1.160,88	3.114,81
Despesa financeira	-656,35	-1.333,13
	<u><u>504,53</u></u>	<u><u>1.781,68</u></u>

13 Cobertura de seguro

O Centro não efetuou a contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, sendo administrado sua necessidade em casos relevantes.

Ricardo da Silva Farias Passos
(Contador CRC/DF n.º 015.504/0-5)

Sergio Murilo Severino
(Presidente)