

IMPRENSA OFICIAL

PODER EXECUTIVO



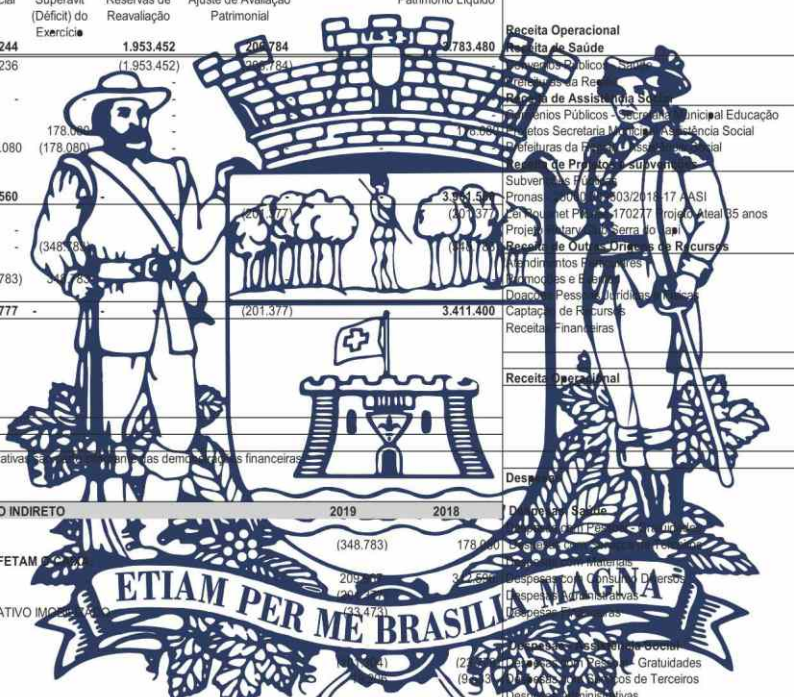
Prefeitura de Jundiá



L

**ATEAL – Associação Terapêutica de Estimulação Auditiva e Linguagem
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31/12/2019 e 31/12/2018**

BALANÇO PATRIMONIAL								
ATIVO	Notas	2019	2018	PASSIVO	Notas	2019	2018	
ATIVO CIRCULANTE								
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA								
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÃO		4.784.930	2.865.584	FORNECEDORES		4.301.281	2.022.454	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÃO		46.025	10.272	FORNECEDORES		619.738	446.509	
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - COM RESTRIÇÃO	4	122.144	127.113	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		548.662	551.529	
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - SEM RESTRIÇÃO	3	3.053.332	1.418.617	OBRIGACÕES SOCIAIS A PAGAR		250.254	256.651	
		1.563.429	1.309.581	PROVISÃO FÉRIAS E ENCARGOS		298.408	294.878	
				OBRIGAÇÕES FISCAIS		786	1.255	
CONTAS A RECEBER		585.419	503.319	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER		786	1.255	
DUPLICATAS A RECEBER	5	506.110	404.806	OUTRAS OBRIGAÇÕES		3.132.095	1.023.161	
TÍTULOS A RECEBER		-	-	CONTAS A PAGAR		149.319	149.937	
ADIANTAMENTOS		74.121	93.905	RECURSOS PÚBLICOS		2.982.776	873.224	
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES		5.188	4.608	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		385.427	339.024	
				RECURSOS PÚBLICOS		385.427	339.024	
				RECURSOS DE PROJETOS		385.427	339.024	
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.411.400	3.961.560	
				PATRIMÔNIO SOCIAL		3.961.560	3.783.480	
				PATRIMÔNIO SOCIAL		3.961.560	3.783.480	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.727.759	2.954.135	SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADO		(348.783)	178.080	
IMOBILIZADO		2.716.502	2.935.799	SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(348.783)	178.080	
BENS DE DIREITOS EM USO	6	5.028.111	5.240.440	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		(201.377)	-	
(-)DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		(2.311.610)	(2.304.641)	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		(201.377)	-	
(-)AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS		-	-					
INTANGÍVEL	7	11.257	18.337					
BENS INTANGÍVEIS		46.601	46.601					
(-)AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS		(35.343)	(28.264)					
TOTAL DO ATIVO		8.098.108	6.323.038	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.098.108	6.323.038	
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras								
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E DE 2018				DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO				
	Patrimônio Social	Superávit (Déficit) do Exercício	Reservas de Reavaliação	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Patrimônio Líquido	Notas	2019	2018
Saldo em 31 de Dezembro de 2017	1.623.244	-	1.953.452	97.784	4.574.480			
Transferência para Patrimônio Social	2.160.236	-	(1.953.452)	(97.784)	1.209.030	15	3.474.068	2.515.701
Transferência para Patrimônio Social Realização da Reavaliação	-	-	-	-	1.209.030		921.350	629.825
Transferência para Patrimônio Social Superávit do exercício	-	178.080	-	-	178.080	15	1.575.821	1.406.401
Transferência para Patrimônio Social	178.080	(178.080)	-	-	-		1.000.974	1.000.974
Saldo em 31 de Dezembro de 2018	3.961.560	-	-	3.961.560	3.961.560		146.936	43.654
Ajuste de exercícios anteriores (Nota 21)	-	-	-	(401.377)	(401.377)		248.502	182.797
Déficit do exercício	-	(348.783)	-	-	(348.783)		179.409	178.976
Transferência para Patrimônio Social	(348.783)	-	-	-	(348.783)		53.465	44.862
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	3.612.777	-	-	(201.377)	3.411.400		97.604	0
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras								
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO				RECEITAS				
ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2019	2018						
DÉFICIT DO PERÍODO	(348.783)	178.080						
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DOS ITENS QUE NÃO AFETAM O PATRIMÔNIO LÍQUIDO								
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	209.429	3.725.666						
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(201.377)	(201.377)						
PERDAS (GANHOS) NA ALIENAÇÃO SOBRE O ATIVO IMOBILIZADO	(93.474)	-						
REDUÇÃO (AUMENTO) DO ATIVO								
CONTAS A RECEBER	(61.411)	(214.851)						
OUTROS ATIVOS	(92,807)	192,687						
AUMENTO (REDUÇÃO) DO PASSIVO								
FORNECEDORES	173.229	90.088						
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	(6.397)	26.727						
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	3.530	(26.014)						
OUTROS PASSIVOS	2.154.867	1.095.084						
GERAÇÃO (UTILIZAÇÃO) DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.869.465	1.643.249						
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:								
AQUISIÇÕES DE ATIVOS IMOBILIZADOS	(151.495)	(226.782)						
AJUSTES DE INVENTÁRIO	201.377	-						
GERAÇÃO (UTILIZAÇÃO) DE CAIXA EM ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	49.882	(226.782)						
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:								
GERAÇÃO (UTILIZAÇÃO) DE CAIXA EM ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-						
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NO CAIXA E EQUIVALENTES	1.919.347	1.416.467						
CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	2.865.583	1.449.116						
CAIXA E EQUIVALENTES NO FIM DO PERÍODO	4.784.930	2.865.583						
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NO CAIXA E EQUIVALENTES	1.919.347	1.416.467						
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras								
				RECEITAS NÃO OPERACIONAIS				
				Isenções e Voluntários				
				Isenção INSS Patronal				
				Isenção INSS RAT				
				Isenção INSS Terceiros				
				Serviços Voluntários				
				DESPESAS NÃO OPERACIONAIS				
				Isenções Usufruídas e Voluntários				
				INSS Patronal + RAT + Terceiros				
				Despesas com Serv. Voluntários				
				Superávit/(Déficit) do Exercício				
				Resultado Não Operacional				
				RECEITAS NÃO OPERACIONAIS				
				Isenções e Voluntários				
				Isenção INSS Patronal				
				Isenção INSS RAT				
				Isenção INSS Terceiros				
				Serviços Voluntários				
				DESPESAS NÃO OPERACIONAIS				
				Isenções Usufruídas e Voluntários				
				INSS Patronal + RAT + Terceiros				
				Despesas com Serv. Voluntários				
				Superávit/(Déficit) do Exercício				



Wagner Gudson Marques
Presidente
CPF 131.635.316-87

Isabel Simão Xavier
Contadora CRC 1SP 174.834/O-2
CPF 962.829.918-20

Associação Terapêutica de Estimulação Auditiva e Linguagem

regime de competência de suas operações.

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Ateal - Associação Terapêutica de Estimulação Auditiva e Linguagem foi fundada em 12 de maio de 1982, é uma Associação Civil, Assistencial e de Pesquisa, sem fins econômicos, que terá duração por tempo indeterminado, com sede no município de Jundiá. Tem como missão, servir e desenvolver as habilidades potenciais das pessoas deficientes auditivas e ouvintes com distúrbios da motricidade oral, voz e das linguagens oral, gráfica e emocional, prestando-lhes serviços de diagnóstico, habilitação e reabilitação, gratuitos e permanentes a quem necessitar, sem qualquer discriminação.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração de receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avulsos, carnês, recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais emitidas em conformidade com as exigências legais locais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisões para possíveis liquidações duvidosas. A liquidação das transações em dinheiro e as estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumento financeiro

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos circulantes e não circulantes.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Contas a receber

Os valores das contas a receber são contabilizados considerando o

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear, de acordo com as taxas mencionadas na nota explicativa n.º 06.

Ativos Intangíveis

Os ativos intangíveis compreendem os adquiridos por terceiros que são mensurados pelo custo total de aquisição, menos as despesas de amortização.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado e o intangível têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2019.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada obrigação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Obrigações

Estas demonstrações, conforme legislação vigente Lei n.º 12.101/09 e alterações pelo Decreto nº 242/14.

h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais benefícios e recursos são apurados pelo regime de competência.

i) Apuração de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

	2019	2018
Aplicações em fundos de investimentos	1.563.429	1.309.581
Total	1.563.429	1.309.581

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO

	2019	2018
Aplicações em fundos de investimentos	3.053.332	1.418.617
Total	3.053.332	1.418.617

5. CONTAS A RECEBER

	2019	2018
Convênios SUS	446.110	212.726
Cheques a receber	-	5.820
Outros	60.000	186.260
Total	506.110	404.806



L

6. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

Descrição	Taxa Anual %	Saldo 31.12.2018 R\$	Adições R\$	Baixas R\$	Transf. R\$	Ajustes de inventário R\$	Saldo 31.12.2019 R\$
Custo							
Terrenos	-	1.388.523	-	-	-	-	1.388.523
Edificações	4	2.059.171	-	-	8.600	-	2.067.771
Máquinas, equip. e instalações	10	1.093.791	88.268	(6.789)	(35.331)	(215.534)	924.405
Móveis e utensílios	10	283.608	15.712	(41.884)	(620)	(30.420)	226.396
Computadores e periféricos	20	280.938	24.501	(38.938)	27.351	(60.313)	233.539
Veículos	20	89.105	-	-	-	-	89.105
Benfeitorias Imóveis Tercs	25	16.232	13.379	-	-	30.056	59.667
Construções em Andamento	-	29.070	9.635	-	-	-	38.705
Total		5.240.438	151.495	(87.611)	-	(276.211)	5.028.111
Depreciação Acumulada							
Edificações		(729.708)	(79.523)	-	(600.621)	79.708	(1.330.144)
Máquinas, equip. e instalações		(531.963)	(62.777)	9.956	37.681	17.088	(530.015)
Móveis e utensílios		(213.538)	(16.143)	49.464	1.405	27.184	(151.628)
Computadores e periféricos		(184.109)	(28.787)	61.664	(35.814)	24.769	(162.277)
Veículos		(43.258)	(3.871)	-	-	(41.974)	(89.103)
Benfeitorias Imóveis Tercs		(602.063)	(11.982)	-	597.349	(31.747)	(48.443)
Total		(2.304.639)	(203.083)	121.084	-	75.028	(2.311.610)
		2.935.799	(51.588)	33.473	-	(201.183)	2.716.501

7. MOVIMENTAÇÃO DO INTANGÍVEL

Descrição	Taxa Anual %	Saldo 31.12.2018 R\$	Adições R\$	Baixas R\$	Transf. R\$	Ajustes de inventário R\$	Saldo 31.12.2019 R\$
Custo							
Softwares	-	46.600	-	-	-	-	46.600
Total		46.600	-	-	-	-	46.600
Amortização Acumulada							
Sistemas e softwares		(23.263)	(6.884)	-	-	(94)	(35.341)
Total		(23.263)	(6.884)	-	-	(94)	(35.341)
Total		12.337	(6.884)	-	-	(94)	11.259

8. RECEITAS DE DOAÇÕES

	2019	2018
Captação c/ Central Relacionamento	26.691	24.281
Doações de Materiais P.F – P. J	11.111	12.290
Donativos P. F.	13.674	15.145
Donativos P.J.	600.007	551.090
Total	651.483	602.806

9. RECEITAS DE EVENTOS E PROMOÇÕES

	2019	2018
Crédito Nota Fiscal Paulista	152.145	148.621
Mega At Bazar Ateal	-	142.012
Ação entre Amigos	167.491	109.323
Curso de Libras	122.319	66.465
Bazar/Locação	38.617	247.765
Total	480.572	714.186

10. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS

	2019	2018
Materiais de Consumo	1.979.857	1.472.580
Despesas com Eventos e Promoções	104.318	120.554
Despesas de Expediente	96.614	314.560
Despesas com Projetos	304.906	134.114
Total	2.485.695	2.041.808

11. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

A Entidade responde por processos judiciais que envolvem responsabilidades contingenciais. Em 31 de dezembro de 2019 a Administração da Entidade com base na opinião de seus consultores legais, optou em não constituir provisão.

12. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos.



L

Exercício: 2019

Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasses Públicos no Exercício (* Recursos Recebidos)	Recursos Próprios da Organização não Governamental	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Projeto Arteiros	Desenvolvimento de atividades ou ações que auxiliem na promoção e defesa dos direitos das crianças e adolescentes.	-	147.230,	-	294,	0	135.277,2	0	19.610		
Prof. Jarinú	Atendimento visando fazer frente às despesas essenciais da entidade na prestação de serviços terapêuticos, serviços educacionais e serviços sociais, realizando diagnóstico, habilitação e reabilitação a famílias e indivíduos deficientes auditivos ou com distúrbios da comunicação em situação de vulnerabilidade e risco social.	-	19.101	-	-	-	19.101	-	97,		
Prof. Jundiá - Educação	Atendimento pedagógico aos portadores de deficiência e/ou usuários encaminhados pela rede municipal de ensino bem como a continuidade da assistência já prestada	-	1.000.973,	-	342,	0	1.000.973	-	342,		
Prof. Jundiá - Recurso Verba Municipal	Desenvolver ações de prevenção, diagnóstico, tratamento, recuperação e pesquisa nas áreas de reabilitação física e mental e dos distúrbios da comunicação	-	49.800	-	-	3.870	-	-	-		
Prof. Jundiá - Recurso Verba Federal	Desenvolver ações de prevenção, diagnóstico, tratamento, recuperação e pesquisa nas áreas de reabilitação física e mental e dos distúrbios da comunicação	-	2.391.977	-	815	59.448	2.893.407	-	835		

Continuação - 2019

Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasses Públicos no Exercício (* Recursos Recebidos)	Recursos Próprios da Organização não Governamental	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Prefeitura da Estância de Atibaia	Tem por objeto executar o Projeto "Ouvir Mais", visando completar a seleção, indicação e adaptação de Aparelhos de Amplificação Sonora individual (AASI), aos pacientes que aguardam em lista de espera do Município.	-	-	-	4.148	-	815,32	-	-		
Prefeitura Municipal de Itupeva	Desenvolver ações de prevenção, diagnóstico, tratamento, recuperação e pesquisa nas áreas de reabilitação física e mental e dos distúrbios da comunicação	-	102.000,	-	6	-	136.000	34.000	-		
Prefeitura Municipal de Itupeva	Atendimento pedagógico aos portadores de deficiência e/ou usuários encaminhados pela rede municipal de ensino, bem como a continuidade da assistência já prestada.	-	156.150	-	13	-	182.175	26.025	-		
Recurso Verba Federal	Emenda Parlamentar para compra de Equipamentos para uso na área da saúde	-	-	-	-	-	4.976	99.996	-	95.020	4.976
PRONAS - AASI 25000.018803/2019-60	Ampliar a concessão de aparelhos de amplificação sonora individual (AASI) as pessoas que aguardam em fila de espera, residentes e Jundiá, com deficiência auditiva em situação econômica desfavorecida, atendidas pelos Sistema único de Saúde (SUS)	-	1.841	-	2.280	-	-	-	1.842.959	1.842.959	5.300 DEPOSITO INDEVIDO
Recurso Verba Federal	Emenda Parlamentar para compra de equipamentos para uso na área da saúde	143.120	-	-	-	-	15.024	-	-	128.096	