

ADID - Associação Para o Desenvolvimento Integral do Down

CNPJ nº 62.020.102/0001-26

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019

Conteúdo:	Páginas:
Relatório dos auditores independentes	1
Balanço patrimonial	4
Demonstração do resultado do exercício	5
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstração dos fluxos de caixa do exercício	7
Notas explicativas às demonstrações contábeis	8



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Diretores da
ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as Demonstrações Contábeis da **ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado do exercício, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as Demonstrações Contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das Demonstrações Contábeis". Somos independentes, em relação a **ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidade da Administração pelas Demonstrações Contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de Demonstrações Contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das Demonstrações Contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das Demonstrações Contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a **ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down**, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

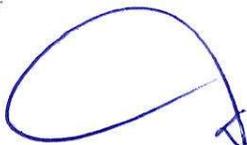
Os responsáveis pela Administração da **ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das Demonstrações Contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as Demonstrações Contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas Demonstrações Contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo, com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

Rua Estela, 515, Bloco F, 19º Andar
São Paulo, SP – Vila Mariana
CEP: 04011-002
☎ (55xx11) 5085-0280
www.cokinos.com.br

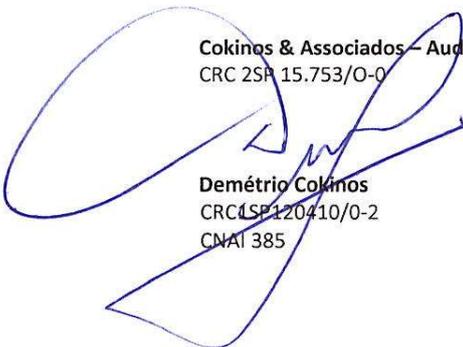


- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas Demonstrações Contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down**.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas Demonstrações Contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **ADID - Associação para o Desenvolvimento Integral do Down**, a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das Demonstrações Contábeis, inclusive as divulgações e se as Demonstrações Contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 18 de fevereiro de 2021.

Cokinós & Associados – Auditores Independentes
CRC 2SP 15.753/O-0



Demétrio Colinos
CRC 4SP 120410/O-2
CNAI 385

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN

CNPJ 62.020.102/0001-26

ADID - ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN AVENIDA VEREADOR JOSE DINIZ, Nº 2436 - SÃO PAULO - SP CNPJ Nº 62.020.102/0001-26		
<u>BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO</u>		
	31/12/2020	31/12/2019
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE	2.550.079,04	2.493.564,87
Caixa e Equivalentes de Caixa - NOTA 04	2.440.015,58	1.855.721,13
Adiantamentos	74.876,96	51.042,76
Mensalidades de Alunos	99.373,98	59.037,46
Créditos diversos	-	14.691,78
(-) PECLD - Provisão para Perdas	(77.486,57)	(59.339,07)
Despesas do Exercício Seguinte	99,09	84,71
SUVENÇÃO E CONVENIOS C/RESTRIÇÃO		
FUMCAD-Fundo Municipal-NOTA 05	-	557.926,10
Acordo de Mensalidade	13.200,00	14.400,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.023.251,98	2.781.137,53
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	504,24	424,65
Créditos Diversos	504,24	424,65
IMOBILIZADO - NOTA 06	2.973.767,72	2.710.807,98
Bens Imóveis	1.950.000,00	1.950.000,00
Reforma	1.123.762,27	818.091,55
Bens Móveis	176.706,05	129.043,25
(-) Depreciação	(276.700,60)	(186.326,82)
BENS COM RESTRIÇÃO - NOTA 06	48.980,02	69.904,90
Equipamentos de Informática - FUMCAD	188.668,04	188.668,04
(-) Depreciação S/Equipamentos de Informática - FUMCAD	(139.688,02)	(118.763,14)
INTANGÍVEL - NOTA 07	-	-
Software	6.250,00	6.250,00
(-) Amortização S/Software	(6.250,00)	(6.250,00)
INTANGÍVEL COM RESTRIÇÃO - NOTA 07	-	-
Software - FUMCAD C/Restrição	11.571,96	11.571,96
(-) Amortização S/Software - FUMCAD	(11.571,96)	(11.571,96)
TOTAL DO ATIVO	5.573.331,02	5.274.702,40
<p> Bento Aparício Zanzini CPF [REDACTED] Diretor Presidente</p> <p> Antonio Aparecido de Paula CPF [REDACTED] Diretor Financeiro</p> <p> Leonel Antonio Barbosa CPF [REDACTED] TC.CRC.1SP591/0-2</p>		

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN

CNPJ 62.020.102/0001-26

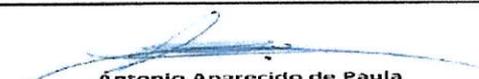
ADID - ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN AVENIDA VEREADOR JOSE DINIZ, Nº 2436 - SÃO PAULO - SP CNPJ Nº 62.020.102/0001-26		
PASSIVO	2.020	2.019
CIRCULANTE	659.189,15	808.583,56
Obrigações Trabalhistas	123,82	476,46
Obrigações Sociais	37.712,80	45.380,88
Obrigações Fiscais	4,35	89,17
Contas a Pagar	2.616,06	10.832,29
Outras Obrigações	-	828,37
Provisões	83.094,96	83.951,54
Receitas Antecipadas - Alunos	2.430,00	784,00
Provisões Diversas	531.327,83	
Subvenções e Convênios - FUMCAD	1.879,33	666.240,85
NÃO CIRCULANTE	48.980,02	69.904,90
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	48.980,02	69.904,90
Recursos de Convênios em Execução	48.980,02	69.904,90
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - NOTA 08	4.865.161,85	4.396.213,94
Patrimônio Social	4.396.213,94	3.486.032,91
Superávit do Exercício	468.947,91	910.181,03
TOTAL DO PASSIVO	5.573.331,02	5.274.702,40

 Bento Aparicio Zanzini CPF: [REDACTED] Diretor Presidente	 Antonio Aparecido de Paula CPF: [REDACTED] Diretor Financeiro
 Leonel Antonio Barbosa CPF: [REDACTED] TC.CRC.1SP591/0-2	

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
CNPJ 62.020.102/0001-26

ADID - ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN CNPJ Nº 62.020.102/0001-26 DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO			
		01/JAN./2020 A 31/DEZ./2020	01/JAN./2019 A 31/DEZ./2019
RECEITAS DO EXERCÍCIO		3.577.793	3.830.570
RECEITAS OPERACIONAIS	9	2.376.509	2.686.426
Com Restrição		1.088.530	1.264.652
Subvenções e convênios		677.107	841.120
Receita depreciação conv.em execução		20.925	20.925
Trabalho voluntário	10	108.839	103.171
Isonções usufruídas	11	281.659	299.437
Sem Restrição		1.668.293	1.821.997
Anuidades de alunos		1.190.110	1.457.406
Serviços Prestados		40.730	26.621
Doações e contribuições		437.453	337.971
Deduções da Receita		(380.314)	(400.224)
Dedução da Receita Bolsas de Estudos Gratuidade 100% Educação		(219.696)	(353.431)
Dedução da Receita Bolsas de Estudos Gratuidade 50% Educação		(113.444)	-
Dedução da Receita Descontos concedido Educação		(47.174)	(46.793)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		1.201.285	1.144.144
Receitas financeiras		61.388	125.401
Creditos Nota Fiscal Paulista	15	1.134.666	1.011.367
Ressarcimento de Despesas		5.231	7.376
(-) Custos e Despesas do Exercício		(3.108.846)	(2.920.389)
Despesas Operacionais		(2.288.316)	(2.613.752)
Custos/despesas com serviços prestados Educação		(1.740.901)	(2.015.674)
Custos/despesas com Assistência Social		(156.917)	(195.470)
Custo/despesa Trabalho Voluntario	10	(108.839)	(103.171)
Custo/despesas Isoncoes usufruidas	11	(281.659)	(299.437)
Resultado Bruto		88.193	72.674
Despesas Não Operacionais		(820.530)	(306.637)
Impostos, taxas e contribuições		(2.863)	(14.204)
Custo Administrativo		(168.076)	(178.675)
Despesas financeiras		(6.965)	(6.658)
Depreciação e amortização	6	(90.374)	(86.175)
Depreciação e amortização fumcad	6	(20.925)	(20.925)
Provisões diversas		(531.328)	-
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		468.948	910.181


Bento Aparício Zanzini
CPF: [REDACTED]
Diretor Presidente


Antonio Aparecido de Paula
CPF: [REDACTED]
Diretor Financeiro


Leonel Antonio Barbosa
CPF: [REDACTED]
TC.CRC.1SP591/0-2

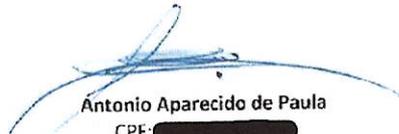
ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
CNPJ 62.020.102/0001-26

ADID - ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
 AVENIDA VEREADOR JOSE DINIZ, Nº 2436 - SÃO PAULO - SP
 CNPJ Nº 62.020.102/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

CONTA		Superávit do Exercício	Total
Saldo em 31 de Dezembro de 2.018	2.444.997,06	1.041.035,75	3.486.032,91
Incorp. do Superávit ao Patrimônio Social	1.041.035,85	(1.041.035,85)	-
Superávit do Exercício	-	910.181,03	910.181,03
Saldo em 31 de Dezembro de 2.019	3.486.032,91	910.180,93	4.396.213,94
Incorp. do Superávit ao Patrimônio Social	910.181,03	(910.181,03)	-
Superávit do Exercício	-	468.947,91	468.947,91
Saldo em 31 de Dezembro de 2.020	4.396.213,94	468.947,91	4.865.161,85


Bento Aparício Zanzini
 CPF: [REDACTED]
 Diretor Presidente


Antonio Aparecido de Paula
 CPF: [REDACTED]
 Diretor Financeiro


Leonel Antonio Barbosa
 CPF: [REDACTED]
 TC.CRC.1SP591/0-2

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
CNPJ 62.020.102/0001-26

ADID - ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN CNPJ Nº 62.020.102/0001-26		
<u>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</u>		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.020	2.019
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	468.947,81	910.181,03
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
(+) Depreciação / Amortização	111.298,66	107.099,87
(+) Provisões Diversas	531.327,83	
Provisão para Devedores Duvidosos	18.147,50	
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	1.129.721,80	1.017.280,90
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS		
(-) Aumento(+) Redução de Adiantamentos	(23.834,20)	(41.860,09)
(-) Aumento(+) Redução de Mensalidades	(24.444,74)	14.189,33
(-) Aumento(+) Redução de Convênios-C. Restrição	557.926,10	924.902,70
(-) Aumento(+) Redução de Despesas Antecipadas	(14,38)	10,26
(-) Aumento(+) Redução de Realizável a Longo Prazo	(79,59)	863,85
(-) Redução(+) Aumento de Obrigações Sociais e Trabalhistas	(8.020,72)	9.200,86
(-) Redução(+) Aumento de Obrigações Fiscais	(84,82)	83,83
(-) Redução(+) Aumento de Outras Obrigações	(845,27)	828,37
(-) Redução(+) Aumento de Contas a Pagar	(8.219,23)	(1.744.585,82)
(-) Redução(+) Aumento de Provisões	(856,58)	4.103,68
(-) Redução(+) Aumento de Receitas Antecipadas	1.646,00	-
(-) Redução(+) Aumento de Subvenções e Convênios	(664.361,52)	(830.361,23)
(-) Redução(+) Aumento de Exigível a Longo Prazo	(20.924,88)	(20.924,88)
(=) Total das Variações das contas do Ativo e Passivo	(192.113,83)	(1.683.549,14)
(=) Caixa Líquido (1)	937.607,97	(666.268,24)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Aquisições de Bens Móveis e Imóveis	(353.313,52)	(818.893,38)
(-) Aquisições de Intangível		
(+) Baixa do Ativo Imobilizado (Bens Móveis)		
(=) Total das Atividades de Investimentos (2)	(353.313,52)	(818.893,38)
(=) Total 1 - 2	584.294,45	(1.485.161,62)
Aumento de Disponibilidades (1 + 2)	584.294,45	(1.485.161,62)
Disponibilidades no Início do Exercício	1.855.721,13	3.340.882,75
Disponibilidades no Final do Exercício	2.440.015,58	1.855.721,13


Bento Aparício Zanzini
 CPF: [REDACTED]
 Diretor Presidente


Antonio Aparecido de Paula
 CPF: [REDACTED]
 Diretor Financeiro


Leonel Antonio Barbosa
 CPF: [REDACTED]
 TC.CRC.1SP591/0-2

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
CNPJ 62.020.102/0001-26

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 E 2019
(Valores expressos em reais)

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A ADID – Associação para o Desenvolvimento Integral do Down é uma entidade civil sem fins lucrativos, constituída no país em 05 de dezembro de 1.989, tendo por finalidade promover o desenvolvimento integral da pessoa com “Síndrome de Down e assegurar a esses indivíduos uma vida adulta independente e integrada.

Os recursos financeiros aplicados na consecução desses objetivos advêm das contribuições mensais dos associados, doações de pessoas físicas ou jurídicas, subvenções e auxílios de entidades públicas ou privadas, patrocínios, parcerias, eventos e projetos culturais.

A Associação foi declarada Instituição de Utilidade Pública Estadual pelo Decreto nº. 44.502, de 09 de dezembro de 1.999, Municipal pelo Decreto nº. 38.825/99 de 16 de dezembro de 1.999 e declarada de Utilidade Pública Federal pela Portaria nº. 1123 de 18/12/2001, publicada no DOU de 19/12/2001, com registro no CEBAS sob nº 23.123.005959/2019-69.

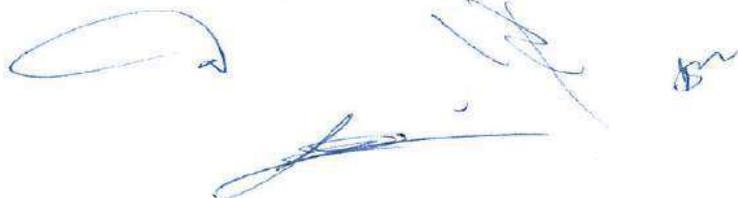
NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e à Resolução do Conselho Federal de Contabilidade 1409/2.012, que se refere à ITG 2002 (R1) – Entidade sem finalidade de Lucros, a qual trata, em específico, dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos e pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (C.P.C.).

NOTA 03 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

Dentre as principais políticas contábeis adotados para a preparação das demonstrações contábeis ressaltamos:

- a) **MOEDA FUNCIONAL:** A moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais;
- b) **RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS:** As receitas de contribuições, doações e assemelhados estão registradas a partir de sua realização financeira. As demais receitas contratuais e financeiras, bem como os custos e despesas estão apropriados de acordo com o regime de competência.
- c) **APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA E NÃO IMEDIATA:** Estão demonstradas pelos valores aplicados, atualizadas com os respectivos rendimentos até a data do encerramento do balanço patrimonial com base no regime de competência.



ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
CNPJ 62.020.102/0001-26

d) IMOBILIZADO: Está demonstrado pelo custo de aquisição e ajustado por depreciações calculadas pelo método linear, a taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, por espécie de bens, como segue:

• Imóveis	4% a.a.
• Móveis e Utensílios	10% a.a.
• Aparelhos e Instrumentos Musicais	10% a.a.
• Máquinas e Equipamentos	20% a.a.
• Computadores e Periféricos	20% a.a.
• Instalações e Benfeitorias	10% a.a.

A Administração após análise dos bens patrimoniais da entidade, não identificou perdas do valor recuperável para baixas ou provisão por impairment.

e) DEMAIS CONTAS ATIVAS: Estão apresentadas ao valor de realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos e variações ou, no caso de despesas antecipadas ao custo.

f) PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS: Foi constituída em montante julgado suficiente à cobertura de obrigações com férias dos seus funcionários, vencidas e proporcionais, com os respectivos encargos sociais, apropriada até a data de encerramento do balanço. Essas provisões foram calculadas partindo do número de dias de férias, convertidos para valor em moeda pelo salário atual de cada funcionário, acrescido dos encargos mais um terço constitucional, conforme legislação trabalhista em vigor.

g) USO DE ESTIMATIVA: A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração efetue suas estimativas e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores reais podem ser diferentes daqueles estimados.

h) DEMAIS CONTAS PASSIVAS: Estão demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações incorridos até a data do balanço.

NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2.020	2.019
Caixa	313,62	3.000,03
Bancos s/restrrição	5.188,66	1.872,00
Caderneta de Poupança c/restrrição	0,00	6.853,07
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata s/ restrrição	2.434.505,89	1.734.775,63
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata c/restrrição	7,41	109.220,40
Total	2.440.015,58	1.855.721,13

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
CNPJ 62.020.102/0001-26

NOTA 05 – CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES COM RESTRIÇÃO

CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES COM RESTRIÇÃO	2020	2019
Valores recebidos e não gastos Fumcad I- 017/2016/SMDHC		889,35
Valores recebidos e não gastos Fumcad II- 004/2017 -SMDHC	1.879,33	1.879,33
Valores gastos a receber Fumcad III- 032/2018- SMDHC+rendimentos	-	105.546,07
Provisão de Verbas a Receber	-	557.926,10
Saldo verbas recebidas/a receber	1.879,33	666.240,85

NOTA 06 – IMOBILIZADO

BENS IMOVEIS E MÓVEIS S/RESTRIÇÃO	2.020	Aquisição	2.019
Prédios e Edificações	1.950.000,00		1.950.000,00
Reformas	1.123.762,27	305.670,72	818.091,55
Móveis e Utensílios Diversos	29.988,99	719,80	29.269,19
Móveis e Utensílios Domésticos	1.021,13	-	1.021,13
Móveis e Utensílios. Escolares	26.396,10	-	26.396,10
Móveis e Utensílios de Administração	1.290,97	-	1.290,97
Aparelhos e Instrumentos Musicais	8.313,83	-	8.313,83
Máquinas e Equipamentos	51.093,72	30.300,00	20.793,72
Computadores e Impressoras	31.959,91	-	31.959,91
Instalações e Benfeitorias	26.641,40	16.643,00	9.998,40
IMOBILIZADO S/RESTRIÇÃO	3.250.468,32	353.333,52	2.897.134,80
(-) Depreciações	(276.700,60)	(90.373,78)	(186.326,82)
TOTAL	2.973.767,72		2.710.807,98

BENS C/RESTRIÇÃO	2.020	Aquisição	2.019
Equipamentos de Informática - FUMCAD	188.668,04	-	188.668,04
(-) Depreciação	(139.688,02)	(20.924,88)	(118.763,14)
TOTAL	48.980,02		69.924,90

NOTA 07 – INTANGÍVEL

INTANGÍVEL S/RESTRIÇÃO	2.020	Aquisição	2.019
Software	6.250,00	-	6.250,00
(-) Amortização S/Software	(6.250,00)	-	(6.250,00)
TOTAL	-	-	-
INTANGÍVEL C/RESTRIÇÃO	2.020	Aquisição	2.020
Software – FUMCAD	11.571,96	-	11.571,96
(-) Amortização S/Software	(11.571,96)	-	(11.571,96)
TOTAL	-	-	-

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN

CNPJ 62.020.102/0001-26

NOTA 08 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Está composto pelos superávits acumulados ao longo dos exercícios anteriores, cujos valores foram reinvestidos na ampliação e manutenção dos objetivos sociais da entidade, seja na ampliação e manutenção de suas instalações ou na prestação de seus serviços.

A Entidade não remunera os membros componentes de sua diretoria, conselheiros, associados ou equivalentes e não distribui ou concede vantagens sob nenhuma forma.

NOTA 09 – CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS EM FILANTROPIA

a) RECEITAS

As receitas com doações e contribuições vêm sendo reconhecidas de acordo com a sua realização financeira. As receitas com aplicações financeiras e serviços, são registradas de acordo com a sua competência, independentemente de sua realização em moeda.

Receitas	2.020	2.019
Com restrição	1.088.530,15	1.264.652,38
Convênios e Subvenções	677.107,33	841.119,51
Receitas ref deprec. convênio em execução	20.924,88	20.924,88
Trabalho voluntário	108.839,04	103.170,96
Isenções usufruídas	281.658,90	299.437,03
Sem Restrição	1.668.292,85	1.821.997,39
Mensalidades Escolares	1.188.557,50	1.457.405,50
Mensalidades anos anteriores	1.552,20	-
Serviços Prestados	40.730,00	26.621,00
Doações e Contribuições	437.453,15	337.970,89
Não operacionais	1.201.284,92	1.144.144,20
Creditos nota fiscal paulista	1.134.666,21	1.008.505,06
Receitas Financeiras	61.388,01	125.400,68
Ressarcimento de Despesas	5.230,70	10.238,46
Total	3.958.107,92	4.230.793,97

b) (-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS

Registradas por seus valores originais e de acordo com sua competência, conforme discriminação abaixo:

Deduções	2.020	2.019
(-) Bolsas de estudos assistenciais	333.140,00	353.430,77
(-) Descontos institucionais	47.174,48	46.793,32
Total	380.314,48	400.224,09

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN
CNPJ 62.020.102/0001-26

CUSTOS E DESPESAS

As despesas estão registradas pelos valores originais, e de acordo com a sua competência, e referem-se a gastos necessários à manutenção das atividades da sociedade.

DESPESAS	2.020	2.019
CUSTOS E DEPENDAS OPERACIONAIS	2.288.315,58	2.388.931,86
Custo dos Serviços Prestados - Educação	1.740.900,83	1.790.854,11
Custo dos Projetos Educacionais e Sociais	156.916,81	195.469,76
Trabalho voluntário	108.839,04	103.170,96
Isonções usufruidas	281.658,90	299.437,03
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	820.529,95	531.456,99
Impostos, Taxas e Contribuições	2.862,76	14.203,52
Custo Administrativo	168.076,05	401.672,00
Despesas Financeiras	6.964,65	8.481,60
Depreciação e Amortização	111.298,66	107.099,87
Provisões Diversas	531.327,83	0,00
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	468.947,91	910.181,03

NOTA 10 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Atendendo a Resolução CFC Nº 1.409, de 21 de setembro de 2012 aprovando a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela ADID. O montante foi apurado com base nos apontamentos de presença das horas de reuniões e participações de eventos da Governança (Conselhos de Administração e Fiscal) sem qualquer tipo de remuneração.

No exercício de 2020 foi estimado R\$ 108.839,04 e R\$ 103.170,96 em 2019 para trabalhos voluntários.

NOTA 11 – ISENÇÃO DA COTA PATRONAL DO INSS

A Instituição, na condição de entidade sem fins lucrativos, nos termos da legislação vigente, se beneficiou do não recolhimento de tributos e contribuições, conforme estimado abaixo:

	2.020	2.019
Contribuição previdenciária – Cota Patronal	221.254,06	235.025,13
Seguro acidente do trabalho	10.982,68	11.711,25
INSS Terceiros	49.422,16	52.700,65
Total	281.658,90	299.437,03

NOTA 12 – ATIVIDADES SOCIOASSISTENCIAIS DA ADID

As atividades socioassistenciais desenvolvidas pela Instituição englobam além do **Programa Socioassistencial de Inclusão Cidadã da Pessoa com Deficiência Intelectual e Família**, os projetos e convênios firmados com a administração pública, seja ela municipal, estadual ou Federal.

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN

CNPJ 62.020.102/0001-26

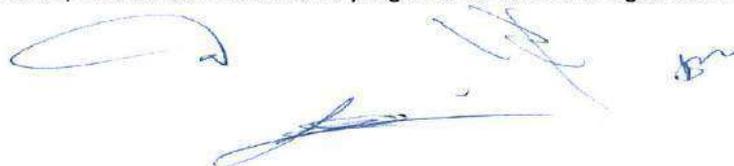
NOTA 13 – CONVÊNIO FIRMADO

No exercício de 2020 a Entidade aplicou no Projeto Down Movimento e Aprendizagem- conforme convenio 032/2018, firmado no ano de 2018 com a **PREFEITURA DA CIDADE DE SÃO PAULO**, por intermédio da **SECRETÁRIA MUNICIPAL DE DIREITOS HUMANOS E CIDADANIA**, inscrita no CNPJ/MF sob nº 07.420.613/0001-27, que tem duração de 2 anos para. A entidade recebeu e aplicou efetivamente os recursos correspondente aos exercícios de 2018 a 2020, conforme segue:

SECRETÁRIA MUNICIPAL DE DIREITOS HUMANOS E CIDADANIA		
Recebimento dos Recursos/Repases	2.020	2.019
Valor de saldo anterior a aplicar		
Capacitando Jovens com Síndrome de Down a Desenvolverem suas Competências	-	889,35
A Prática da Inclusão Profissional para pessoas com Deficiência Intelectual	1.879,33	1.879,33
Down Movimento e Aprendizagem-valor gasto a receber exercício anterior	105.546,07	-3.395,40
Valores recebidos no exercício projeto Down Movimento e Aprendizagem	568.318,80	939.302,70
Aplicação dos Recursos na execução dos projetos	675.744,20	938.675,98
Down Movimento e Aprendizagem: salários, encargos e benefícios.	530.980,90	489.987,44
Down Movimento e Aprendizagem: Outras despesas	117.126,43	322.217,07
Down Movimento e Aprendizagem: Contratação de serviços terceirizados	29.000,00	28.915,00
Total dos Recursos aplicados na execução dos Projetos	677.107,33	841.119,51
Recursos/parcelas dos Projetos a receber		
Down Movimento e Aprendizagem	-	557.926,10
Recursos/parcelas dos Projetos a executar/aplicar/restituir		
Capacitando Jovens com Síndrome de Down a Desenvolverem suas Competências	-	889,35
A Prática da Inclusão Profissional para pessoas com Deficiência Intelectual	1.879,33	1.879,33
Down Movimento e Aprendizagem	-	105.546,07
Rendimentos aplicação financeira/Restrição		
Down Movimento e Aprendizagem	3.242,46	10.758,28

NOTA 14 – PROGRAMA SOCIOASSISTENCIAL

A ADID, no cumprimento de suas finalidades estatutárias mantém um Programa Socioassistencial de Inclusão Cidadã da Pessoa com Deficiência Intelectual e Família, que tem como objetivo prestar assistência social a quem dela necessitar, garantindo a proteção à família, favorecendo a promoção e integração ao mercado de trabalho, além da inclusão socioeconômica e social das pessoas com deficiência intelectual, preferencialmente a síndrome de *Down*, investindo neste ano no programa os valores a seguir descritos:



ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN

CNPJ 62.020.102/0001-26

Programa Socioassistencial de Inclusão Cidadã da Pessoa com Deficiência Intelectual e Família	
2020	R\$
Despesas com pessoal, salários e encargos	328.519,92
Projetos culturais	131.900,70
Despesas gerais e administrativas	409.836,72
Total de recursos aplicado no Programa Socioassistencial	870.257,34

NOTA 15 – CRÉDITOS DA NOTA FISCAL PAULISTA

A entidade participou neste ano, do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado de São Paulo, através de seus Associados e a comunidade local, obtendo uma arrecadação significativa de doações de cupons fiscais, que geraram entre devolução de créditos e os sorteios do programa, o valor de R\$ 1.136.724,03 (um milhão, cento e trinta e seis mil setecentos e vinte e quatro reais e três centavos), que foram aplicados no desenvolvimento das atividades do *Programa Socioassistencial de Inclusão Cidadã da Pessoa com Deficiência Intelectual e Família*.

NOTA 16 – AQUISIÇÃO DA SEDE PRÓPRIA

No ano de 2019 o contrato de comodato não foi renovado em seu vencimento no mês de novembro. Com isso, foi necessário buscar uma nova sede e, com a aprovação do Conselho de Administração e da Assembleia Geral específica convocada para este fim, adquiriu-se o imóvel situado na rua Guararapes nº 864 no Brooklin, local onde será instalada a **SEDE PRÓPRIA DA ADID**, no final de 2019. Foram aplicados nos anos de 2019 e 2020 o valor de R\$ 1.123.762,27 (um milhão, cento e vinte e três mil setecentos e sessenta e dois reais e vinte e sete centavos) em reformas no imóvel.

NOTA 17 – DEVOUÇÃO DE VERBA

No dia 18/06/2020 foi pago R\$ 2.407,82 a Prefeitura Municipal de São Paulo referente a verba não gasta entre os meses 16 e 24 do projeto *Capacitando Jovens com Síndrome de Down a Desenvolverem suas Competências-convenio 017/2016/SMDHC*, através do Banco Santander c/13000266-9, e outra no montante de R\$ 184.269,03, para o exercício de 2021.

NOTA 18 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A administração da Entidade efetua uma avaliação permanente dos riscos envolvidos em processos cíveis, trabalhistas e tributários, que surgem no decorrer de suas atividades. Essa avaliação é efetuada com base nas informações disponíveis e nos fatores de risco presentes em cada processo. Apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas na mesma data, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências.

No exercício de 2020, foi constituída uma provisão para contingências fiscais no valor de R\$ 142.840,00. E foram provisionados R\$ 204.218,80 para gastos com serviços e materiais de manutenção da sede.

ADID – ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DO DOWN

CNPJ 62.020.102/0001-26

NOTA 19 – EFEITOS DA PANDEMIA – COVID 19

Desde de 18 de março de 2020, com a ocorrência da pandemia e avanço do vírus COVID-19 no país, houve a necessidade de adoções preventivas e imediatas que modificaram as atividades da Entidade ADID, nesse sentido se fez necessário a interrupção de mais de noventa por cento das atividades presenciais, respeitando assim o distanciamento/isolamento social, para atender diversas normas legais requeridas pelas autoridades de saúde, de trabalho e outros órgãos nas diversas fases que se seguiram, tendo como destaque os seguintes focos:

- Adoção e utilização da Medida Provisória nº 936, editada pelo Governo Federal que possibilitou a redução de jornada e de salários, compensando assim a perda de receita derivada da baixa evasão escolar;
- Contenção de despesas e redução das contribuições dos associados pelo período de três meses, que asseguraram a continuidade das atividades educacionais da ADID de forma remota;
- Orientação dos profissionais para o desenvolvimento das aulas remotas, que foram assimiladas plenamente pelos alunos, tornando-se um grande êxito;
- Busca de alternativas para o equilíbrio financeiro da entidade, o que foi realizado com a manutenção dos esforços de captação da nota fiscal paulista, renegociação do prazo do Projeto Down Movimento e Aprendizagem com o FUMCAD;
- Assinaturas de novos convênios que geraram receitas extraordinárias e não previstas no orçamento inicial, a exemplo do convenio com a **OBRAS SOCIAIS E EDUCACIONAIS DE LUZ – OSEL**;
- *Novas Parceiras em busca de doações;*
- Implementado os protocolos de higiene e segurança para os profissionais e para os atendidos nas dependências da Entidade ADID;
- Adoção do regime home office para oitenta por centos dos colaboradores;
- A Diretoria e os Conselhos de Administração e Fiscal da ADID, seguem atentos e vigilantes a toda e qualquer informação ou evento relacionado ao COVID-19, processo de vacinação e outras medidas de forma a deixar seus associados e colaboradores e usuários em geral informados acerca de mudanças de avaliação ou outros fatores que tragam efeitos relevantes para as atividades educacionais desenvolvidas.


Bento Aparício Zanzini
CPF: [REDACTED]
Diretor Presidente


Leonel Antonio Barbosa
CPF: [REDACTED]
TC.CRC.1SP591/0-2


Antonio Aparecido de Paula
CPF: [REDACTED]
Diretor Financeiro