

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
C.N.P.J.(MF) 36.033.918/0001-84
BALANÇO PATRIMONIAL
Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2019

				<i>Em reais</i>	
ATIVO	2019	2018	PASSIVO	2019	2018
CIRCULANTE	<u>433.014</u>	<u>313.390</u>	CIRCULANTE	<u>1.118.940</u>	<u>728.435</u>
Disponível	65.110	56.657	Obrigações Trabalhistas	606.252	318.288
Caixas	25.552	19.526	Encargos Sociais a Pagar	481.151	218.138
Bancos Conta Movimento-Recursos sem Restrição	-	48	Salários e Indenizações a Pagar	53.439	42.959
Bancos Conta Movimento-Recursos com Restrição	-	36	Provisões Trabalhistas	71.662	57.191
Aplicações Financeiras-Recursos sem Restrição	1.848	2.864			
Aplicações Financeiras-Recursos com Restrição	37.710	34.183	Obrigações com Fornecedores	33.740	36.761
			Fornecedores	33.740	36.761
Contas a Receber	360.652	255.332	Obrigações Financeiras	57.838	50.000
Adiantamentos a Funcionários	458	-	Empréstimos/Financiamentos	57.838	50.000
Adiantamentos a Fornecedores	-	173			
Outros Créditos a Receber	-	413	Obrigações Fiscais	3.651	3.786
Fomento/Colab./Coop./Convenios a Receber	360.194	254.746	Federal	2.154	2.177
			Municipal	1.497	1.609
Créditos Fiscais a Recuperar	84	84			
Federal	84	84	Obrigações Outras	417.459	319.600
Despesas Antecipadas	7.168	1.317	Fomento/Colab./Coop./Convenios a Executar	376.983	271.337
Despesas do Exercício Seguinte	7.168	1.317	Obrigações com Direito de Uso de Bens	36.505	36.505
			Repasse a Idosos a Pagar	1.758	10.081
			Outras Contas a Pagar	2.213	1.677
NÃO CIRCULANTE	<u>215.243</u>	<u>221.071</u>	NÃO CIRCULANTE	<u>305.632</u>	<u>445.481</u>
Imobilizado	215.243	221.071			
Imobilizado em Operação-Bens sem Restrição	209.791	212.673	Obrigações Trabalhistas	305.632	445.481
Imobilizado em Operação-Bens com Restrição	5.452	8.398	Parcelamento Previdenciario	305.632	445.481
			PATRIMONIO LIQUIDO	<u>(776.315)</u>	<u>(639.455)</u>
			Patrimonio Social	(645.018)	(398.465)
			Fundo Patrimonial	(645.018)	(398.465)
			Déficit Acumulado	(131.297)	(240.990)
			Déficit Acumulado	(131.297)	(240.990)
TOTAL DO ATIVO	<u>648.257</u>	<u>534.461</u>	TOTAL DO PASSIVO	<u>648.257</u>	<u>534.461</u>

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
C.N.P.J.(MF) 36.033.918/0001-84
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO
Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2019

	2019	2018
RECEITAS OPERACIONAIS	1.165.571	978.097
Receitas com Restrição	299.194	183.510
Atividade de Assistência Social		
Fomento/Colab./Coop./Convenios	299.194	183.510
Receitas sem Restrição	845.412	794.587
Doações	203.145	202.562
Contribuições de Idosos	642.267	592.025
Outras Receitas	20.965	-
Receitas com Eventos	20.965	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	1.165.571	978.097
Custos Operacionais		
Atividade de Assistência Social	(805.479)	(674.191)
Salários e Benefícios	(521.841)	(375.580)
Encargos Trabalhistas	(165.703)	(130.892)
Materiais Empregados	(109.879)	(101.167)
Serviços Tomados	(8.056)	(66.552)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	360.092	303.906
Despesas Operacionais	(466.774)	(507.953)
Salários e Benefícios	(261.801)	(261.038)
Encargos Trabalhistas	(70.596)	(86.506)
Administrativas	(67.893)	(102.057)
Tributárias	(6.950)	(5.960)
Depreciação/Amortização	(30.555)	(19.094)
Serviços Tomados	(28.979)	(33.298)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO ANTES DO FINANCEIRO	(106.682)	(204.047)
Resultado Financeiro Líquido	(24.615)	(37.801)
Receitas Financeiras	9.209	735
Despesas Financeiras	(33.824)	(38.536)
Outras Receitas/Despesas Operacionais	-	858
Outras Receitas/Despesas	-	858
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(131.297)	(240.990)

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis



INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
C.N.P.J.(MF) 36.033.918/0001-84
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO
Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2019

<i>Em reais</i>			
Mutação das Contas	Patrimonio Social	Superávit (Déficit) Acumulado	Saldo Total
Saldo em 31/12/2017	(308.103)	(90.362)	(398.465)
Incorporação do Déficit Acumulado ao Patrimônio Social	(90.362)	90.362	-
Déficit do exercício de 2018	-	(240.990)	(240.990)
Saldo em 31/12/2018	(398.465)	(240.990)	(639.455)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(5.563)	-	(5.563)
Incorporação do Déficit Acumulado ao Patrimônio Social	(240.990)	240.990	-
Déficit do exercício de 2019	-	(131.297)	(131.297)
Saldo em 31/12/2019	(645.018)	(131.297)	(776.315)

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis



INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
C.N.P.J.(MF) 36.033.918/0001-84
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2019

	<i>Em reais</i>	
	2019	2018
Atividades Operacionais		
Déficit Líquido do Exercício	(131.297)	(240.990)
Depreciação/Amortização	30.555	19.094
Déficit Líquido do Exercício Ajustado	(100.742)	(221.896)
Diminuição (Aumento) de Ativos		
Impostos a Recuperar	-	(68)
Adiantamento a Funcionários	(458)	-
Adiantamento a Fornecedores	173	-
Despesas de Exercícios Seguintes	(5.851)	(855)
Fomento/Colab./Coop./Convenios a Receber	(105.448)	(172.150)
Outras Contas a Receber	414	2.353
	(111.170)	(170.720)
Aumento (Diminuição) dos Passivos		
Fornecedores	(3.022)	34.424
Obrigações Trabalhistas	133.644	174.748
Obrigações Fiscais	(136)	502
Fomento/Colab./Coop./Convenios a Executar	105.646	179.430
Provisões Trabalhistas	14.471	(2.396)
Repasse a Idosos	(8.323)	344
Outras Obrigações	536	(3.869)
	242.816	383.183
Fluxo de caixa das Atividades Operacionais	30.904	(9.433)
Atividades de Investimento		
Aquisição de Ativo Imobilizado	(30.289)	(102.735)
Fluxo de caixa das Atividades de Investimentos	(30.289)	(102.735)
Atividades de Financiamento		
Aumento em Empréstimos	7.838	-
Fluxo de caixa das Atividades de Financiamento	7.838	-
Aumento/Redução Líquida no Caixa e Equivalentes de Caixa	8.453	(112.168)
Variação nas Disponibilidades		
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	56.657	168.825
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	65.110	56.657
Aumento/Redução Líquida no Caixa e Equivalentes de Caixa	8.453	(112.168)

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
CNPJ-MF nº 36.033.918/0001-84
NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

Em Reais

1 - CONTEXTO OPERACIONAL:

O Instituto das Irmãs Missionárias Nossa Senhora de Fátima, também denominado simplesmente Recanto dos Idosos Santo Antonio, é uma associação civil beneficente de assistência social de direito privado, sem fins lucrativos ou econômicos, registrada no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas em 30 de setembro de 1992, possui personalidade jurídica própria, presta serviços permanentes e sem discriminação de nacionalidade, raça, cor, gênero ou religião e terá duração por tempo indeterminado.

O Instituto das Irmãs Missionárias Nossa Senhora de Fátima é reconhecido como de Utilidade Pública Estadual (Lei 6.743/2001) e tem por finalidade:

- Receber, tratar e medicar em seu estabelecimento, gratuitamente, os pobres desvalidos, especialmente anciãos;
- Estabelecer serviços assistenciais a indigentes não recolhidos ao seu estabelecimento, quando possível, nos moldes que a possibilidade aconselhar;
- Cuidar dos internos com o mesmo carinho, sem distinção de sexo, cor ou raça;

O Instituto das Irmãs Missionárias Nossa Senhora de Fátima estabelecerá, em regime de pensionato, quartos particulares destinados a convalescentes, sem prejuízo dos serviços gratuitos e não poderão ser recolhidos ao estabelecimento pessoas portadoras de doenças contagiosas, infectocontagiosas ou incuráveis.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

a) Base de Preparação

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e apresentadas de acordo com as Normas e Princípios Fundamentais de Contabilidade e regidas pelas Leis n.º 6.404/1976, n.º 10.303/2001, 11.638/2007, Lei 11.941/2009, NBC TG 1000 e ITG 2002(R1) com vista às deliberações da CVM nº 506/2006 e 565/2008 e demais disposições legais vigentes.

b) Moeda Funcional

As Demonstrações Financeiras são apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da empresa.

3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS E ASPÉCTOS GERAIS:

a) Apuração do Superávit (Déficit)

O resultado das operações (receitas, custos e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

b) Doações, Fomentos/Colab./Coop./Convênios e Aplicação de Recursos

As receitas e despesas referentes às atividades operacionais e sociais da entidade são contabilizadas em contas de resultado diretamente no exercício em que são executadas.

Os valores recebidos de pessoas físicas e jurídicas durante o exercício 2019/2018 foram na seguinte proporção:

Contas	2019	2018
Doações Pessoas Físicas	110.778	162.219
Doações Pessoas Jurídicas	92.367	40.343
Contribuições de Idosos	642.267	592.025
Fomento/Colab./Coop./Convênios	299.194	183.510
Eventos	20.965	-
TOTAL	1.165.571	978.097

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
CNPJ-MF nº 36.033.918/0001-84

c) Benefícios Fiscais

O Instituto das Irmãs Missionárias Nossa Senhora de Fátima é detentor do Título de Utilidade Pública no âmbito Estadual instituído pela Lei nº. 6.743/2001, concedido às entidades beneficentes de assistência social.

A entidade, por ser sem fins lucrativos e atender aos requisitos da Lei nº 9.532/97, bem como aos estabelecidos no art. 150 da Constituição Federal e no Decreto nº 3.000/99 dos artigos 167 ao 174, que define tributariamente como Entidade Imune, é beneficiada com imunidade/isenção de contribuições sociais e impostos, que contabiliza em contas de compensação (sem afetar o resultado financeiro ou econômico da entidade, em contas extra-patrimoniais visualizadas no balancete), renúncia fiscal, tendo como base o ingresso de recursos financeiros e doações no valor de R\$ 1.165.571 (um milhão, cento e sessenta e cinco mil, quinhentos e setenta e um reais), dos seguintes tributos:

ISS (5%)	32.113
COFINS Faturamento (3%)	34.967
CSLL (9%)	0.

d) Recursos da Entidade

Foram aplicados de acordo com suas finalidades institucionais, de conformidade com o Estatuto Social e demonstrado pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

e) Recursos de Aplicação Restrita

Os recursos com restrições são os dos Fomento/Colab./Coop./Convênios assinados, que em seus anexos definem as restrições de sua aplicação.

f) Empréstimos e Financiamentos

Não existem Empréstimos e Financiamentos no "Passivo Não Circulante".

g) Parcelamentos

No Passivo Não Circulante, foi contabilizado parcelamento de contribuição previdenciária, vencíveis a partir do último dia útil do Exercício seguinte.

h) Imobilizado

O Ativo Não Circulante Imobilizado está registrado pelo custo de sua aquisição, já o cálculo da depreciação é feito pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens de acordo com a IN 162/1998, sendo: 10% Máquinas e Equipamentos; 20% Computadores e Periféricos; 10% Móveis e Utensílios; 20% Automóveis; 10% Instalações e 10% Benfeitorias em Propriedades de Terceiros.

i) Gratuidades

As despesas administrativas referem-se a gastos com salários e encargos, serviços de terceiros e despesas gerais necessárias à manutenção dos projetos e ações sociais. Estão indiretamente relacionadas aos projetos.

Os custos da Atividade Fim são todos aqueles diretamente relacionados aos projetos de Assistência Social. A Instituição aplica todos os recursos recebidos no seu objeto social.

Em 2018 foram aplicados aproximadamente 69% das receitas, diretamente na assistência social atendendo a 60 idosos.

Em 2019 foram aplicados aproximadamente 69% das receitas, diretamente na assistência social atendendo a 60 idosos.

Itens	2019	%	2018	%
Receitas totais	1.165.571	100,00%	978.097	100,00%
Custo da Atividade Fim	(805.479)	69,11%	(674.191)	68,94%
Despesas administrativas	(436.219)	37,43%	(488.859)	49,99%
Depreciação	(30.555)	2,62%	(19.094)	1,95%
Resultado Financeiro Líquido	(24.615)	2,10%	(37.801)	3,85%
Outras Receitas/Despesas Operacionais	-	0,00%	858	0,09%
Déficit	(131.297)	11,26%	(240.990)	24,64%

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
CNPJ-MF nº 36.033.918/0001-84

j) Aplicações Financeiras

As aplicações Financeiras são registradas pelo valor investido, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do Balanço.

k) Despesas Antecipadas

As despesas antecipadas representam os pagamentos cujo benefício ou prestação de serviços ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observando o princípio de competência para o devido reconhecimento em resultado, ocorrendo simultaneamente, quando se correlacionarem às receitas.

l) Demais Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes

Os Ativos são apresentados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e os correspondentes rendimentos auferidos. Os Passivos são demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, das variações monetárias e os correspondentes encargos incorridos. Não há ativos ou passivos sujeitos a ajustes relevantes para trazer sua mensuração a valor presente de realização.

4 - DISPONÍVEL

Está demonstrado pelos recursos disponíveis que são de livre uso pela entidade.

As Aplicações Financeiras por tratar-se de operações de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, foram consideradas como equivalentes de caixa nas demonstrações de fluxos de caixa da Entidade.

Contas	2019	2018
Caixas	25.552	19.526
Bancos Conta Movimento – Recursos sem Restrição	-	48
Bancos Conta Movimento – Recursos com Restrição	-	36
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	1.848	2.864
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	37.710	34.183
TOTAL	65.110	56.657

5 - FOMENTO/COLABORAÇÃO/COOP./CONVÊNIOS A RECEBER CIRCULANTE

Estão registrados com base nos Termos assinados com entidades Públicas e liquidados de acordo com liberações de recursos nas devidas contas, conforme relação:

Contas	2019	2018
Prefeitura Municipal de Guarapari	360.194	254.746
TOTAL	360.194	254.746

6 - SEGUROS

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. Em 31 de dezembro de 2019 dos bens patrimoniais, somente os Veículos placas MTA 9654 e MTT 3852 possuem cobertura de seguro.

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
CNPJ-MF nº 36.033.918/0001-84

7 - IMOBILIZADO

O ativo imobilizado está constituído por bens da Instituição, bens adquiridos com recursos de convênios e de bens por Cessão de Direito de Uso para execução dos mesmos.

DESCRIÇÃO	TEMPO VIDA ÚTIL	2019	2018
Bens em Operação sem Restrição			
- Instalações	10	63.700	63.700
- Máquinas e Equipamentos	10	3.629	1.540
- Computadores e Periféricos	05	7.727	7.727
- Móveis e Utensílios	10	100.789	72.589
- Automóveis	05	106.688	106.688
- Benfeitorias em Propriedades de Terceiros	10	101.536	101.536
		384.069	353.780
Depreciação/Amortização Acumulada			
- (-) Instalações		(20.755)	(14.384)
- (-) Maquinas e Equipamentos		(817)	(460)
- (-) Computadores e Periféricos		(4.228)	(3.247)
- (-) Móveis e Utensílios		(24.411)	(14.665)
- (-) Automóveis		(106.688)	(106.688)
- (-) Benfeitorias em Propriedades de Terceiros		(17.379)	(1.663)
		(174.278)	(141.107)
Bens em Operação com Restrição			
- Computadores e Periféricos	05	7.030	7.030
- Móveis e Utensílios	10	29.475	29.475
		36.505	36.505
Depreciação Acumulada			
- (-) Computadores e Periféricos		(7.030)	(7.030)
- (-) Móveis e Utensílios		(24.023)	(21.077)
		(31.053)	(28.107)
TOTAL		215.243	221.071

8 - FOMENTO/COLABORAÇÃO/COOP./CONVÊNIOS A EXECUTAR CIRCULANTE

São valores recebidos e a receber de entidades públicas e privadas financiadoras, destinados à aplicação específica em projetos, os quais serão aplicados na medida da execução dos mesmos, no decorrer do exercício.

SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS	2019	2018
Prefeitura Municipal de Guarapari	376.983	271.337
TOTAL	376.983	271.337

9 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE - PARCELAMENTOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR

- Ministério da Fazenda, INSS parcelamento Simplificado, processo 61.861.196-7, pagável em 60 prestações mensais a partir de 07/12/2016 até 25/11/2021. Juros equivalentes à taxa Selic acumulada mensalmente.
- Ministério da Fazenda, INSS parcelamento Simplificado, processo 62.032.182-2, pagável em 60 prestações mensais a partir de 08/05/2017 até 30/04/2022. Juros equivalentes à taxa Selic acumulada mensalmente.
- Ministério da Fazenda, INSS parcelamento Simplificado, processo 62.221.395-4, pagável em 60 prestações mensais a partir de 30/11/2017 até 30/10/2022. Juros equivalentes à taxa Selic acumulada mensalmente.
- Ministério da Fazenda, INSS parcelamento Simplificado, processo 62.805.010-0, pagável em 60 prestações mensais a partir de 30/11/2018 até 31/10/2023. Juros equivalentes à taxa Selic acumulada mensalmente.

Credor	2019	2018
Secretaria da Receita Federal – Parcelamento INSS	305.632	445.481
TOTAL	305.632	445.481

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
CNPJ-MF nº 36.033.918/0001-84

10 - PATRIMONIO LÍQUIDO

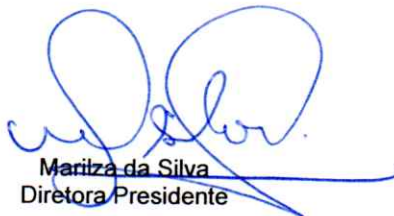
Atendendo a Resolução CFC nº. 1409/12, ITG 2002(R1), o valor das receitas Patrimoniais e do Superávit ou Déficit dos Exercícios Anteriores aprovados, foram contabilizados na conta Patrimônio Social, totalizando o valor de R\$ 645.018 (seiscentos e quarenta e cinco mil e dezoito reais).

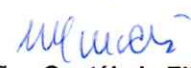
O Déficit do exercício 2019 será transferido para a conta Patrimônio Social somente depois da aprovação do Conselho Diretor e Assembleia dos Associados.

O ajuste líquido no exercício de 2019 de R\$ 5.563 (cinco mil, quinhentos e sessenta e três reais) na conta Patrimônio Social, se refere à retificação de saldos provenientes de resultados dos exercícios anteriores conforme segue:

CONTAS	2019	2018
Depreciação Acumulada	(5.563)	-
TOTAL	(5.563)	-

Guarapari-ES, 31 de dezembro de 2019.


Marilza da Silva
 Diretora Presidente


Nicoli Organizações Contábeis EIRELI - EPP
 CRC/ES – N.º 1541/O
 Maria das Graças Nicoli
 CRC/ES – N.º 3894/O-4

Maria das Graças Nicoli
 Cont. CRC-ES 3894/O-4
 CPF: 342 610 527-68
 Tel.: (27) 3155-7557

INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA
CNPJ-MF nº 36.033.918/0001-84

À
Assembleia Geral

De posse do Balanço Patrimonial, Demonstração do Superávit ou Déficit do Exercício, Demonstração de Fluxos de Caixa e a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido levantadas em 31 de dezembro de 2019, nós membros do Conselho Fiscal analisamos o referido exercício. Ao longo do processo de análise foram apresentadas, pelos gestores do INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA, informações adicionais para o esclarecimento de algumas questões.

Diante de toda a análise feita, nós os Conselheiros resolvemos dar parecer favorável às demonstrações contábeis referidas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, pois representam adequadamente, sob todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA e estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Assim, sugerimos à Assembleia a aprovação das contas do INSTITUTO DAS IRMÃS MISSIONÁRIAS NOSSA SENHORA DE FÁTIMA.

GUARAPARI-ES, 22 de abril de 2020.



RITA DE CASSIA RIBEIRO MICAELA



RODRIGO PIMENTEL DE CARVALHO LOPES