

BALANÇO



ASSOCIAÇÃO CIVIL "PROJETO JUVENTUDE ESPERANÇA DO AMANHÃ" - "J E D A"
RUA DR.EDUARDO MONTEIRO, 946 - SANTO ANDRÉ - SP - CNPJ.55.032.338/0001-17

SRS. ASSOCIADOS: Submetemos à apreciação, análise e V.Sas, o Balanço Geral encerrado em 31 de Dezembro de 2019 e o correspondente conjunto de Demonstrações Financeiras, acompanhados das Notas Explicativas, Relatório ACRESCENT Assessoria Empresarial e do Parecer do Conselho Fiscal. Santo André 16 de Março de 2020 "A DIRETORIA"

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS

ATIVO			PASSIVO		
ATIVO CIRCULANTE	2019	2018	PASSIVO CIRCULANTE		
				2019	2018
Caixas e Equivalentes de Caixa	118.633	94.512	FORNECEDORES	-	-
Adiantamento a Empregados	-	4.506	EMPRESTIMOS DE DIRETORES	200.690	185.703
Estoque	2.419	5.966	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	30.406	30.703
Despesas do Exercício Seguinte	-	175	PROVISÕES DE FÉRIAS E ENCARGOS	22.628	25.706
Outros Créditos	-	-	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	93.240	103.911
			CONTAS A PAGAR	-	822
			SUBVENÇÕES A REALIZAR - PMA	95.890	23.811
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	121.052	104.659	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	442.854	370.690
ATIVO NÃO CIRCULANTE			PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
INVESTIMENTOS	5.623	4.253	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	301.651	423.561
IMOBILIZADO	9.721.169	9.793.755	TERRENO - BENS DE TERCEIROS - PMSA (PNC)	9.267.622	9.267.622
INTANGÍVEL	1.711	1.711	BENS DE TERCEIROS	-	-
			TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE	9.569.273	9.691.183
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.728.503	9.799.719	Patrimônio Social	(166.700)	(126.128)
TOTAL DO ATIVO	9.849.555	9.904.379	Déficit / Superávit do Exercício	4.128	(31.366)
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(162.572)	(157.494)
			TOTAL DO PASSIVO	9.849.555	9.904.379

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS

	Patrimônio Social	Déficit/Superávit do exercício	Total
Déficit/Superávit do Exercício		(31.366)	
Em 31 de Dezembro de 2018	(126.127)	(31.366)	(157.494)
Diminuição do Patrimônio Social	(9.206)		
Déficit/Superávit do Exercício		4.128	
Em 31 de Dezembro de 2019	(166.700)	4.128,00	(162.572)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS

	2019	2018
RECEITA OPERACIONAL		
Com Restrição		
Receita de Subvenções	327.477	2.366.576
Trabalho Voluntário	163.477	234.020
Sem Restrição		
Bazar	37.749	32.661
Doações Pessoas Físicas	53.578	32.550
Doações Pessoas Jurídicas	10.350	11.217
Festas e Promoções Sociais	52.999	32.071
Receitas com Óleo	2.100	3.300
Receita Nota Fiscal Paulista	83.600	154.900
Doações Call Center	-	18.970
Outras Receitas	6.521	41.908
Inscrição Usufruida do INSS	61.748	227.487
Venda de Ativo Imobilizado	-	47.000
Doações com Boletos	18.615	-
Receitas com Publicidades	24.400	-
Receitas com Treinamento	2.024	-
Receitas com Locações	400	-
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	845.038	3.202.660
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	(239.031)	(487.209)
Despesas Isenção Usufruidas do INSS	(61.748)	(227.487)
Trabalho Voluntário	(163.477)	(234.020)
Gratuidade Concedidas	-	-
Custo da Mercadoria Vendida	(13.806)	(8.470)
Despesas Gerais	-	(8.482)
Perdas do Ativo Imobilizado	-	(8.750)
CUSTOS E DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(598.118)	(2.768.876)
Despesas com Pessoal	(400.970)	(1.985.907)
Despesas Gerais e Administrativas	(197.148)	(782.969)
RESULTADO ANTES DAS DESP. E REC. FINANCEIRAS	(3.761)	(53.425)
Despesas Financeiras	(6.503)	(3.544)
Receitas Financeiras	2.742	25.602
DÉFICIT / SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	4.128	(31.366)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS

	2019	2018
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit / Superávit do Exercício	4.128	(31.366)
Ajustes por:		
Baixa de Intangível	-	-
Depreciação e Amortização	74.142	8.750
Atualização Juros Passivos	-	-
	78.270	(22.616)
VARIAÇÕES DE ATIVOS E PASSIVOS OPERACIONAIS		
Adiantamentos a Empregados	-	4.267
Estoque	2419	739
Impostos a Recuperar	-	-
Despesas do Exercício Seguinte	-	2.788
Outros Créditos	-	36
Contas a Pagar \ Fornecedores	-	(1.393)
Provisão de Férias e Encargos	(22.628)	(104.657)
Impostos e Contribuições a Recolher	(26)	(130.987)
Provisões para Contingência	-	-
Subvenção a Realizar	(95.890)	(1.123.373)
Bens de Terceiros	33.899,00	(33.899)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(82.228)	(1.409.096)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição/Venda de Bens do Imobilizado e Intangíveis	59.239	99.143
Investimentos Realizados	(5.624)	(1.100)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO	53.615	99.043
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aquisição de Empréstimos e Financiamentos	28.660	-
Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos	(14.006)	(15.000)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	14.654	(15.000)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do Exercício	94.512	1.420.565
No fim do Exercício	118.633	94.512
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	24.121	(1.326.053)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Civil Projeto Juventude Esperança do Amanhã - JEDA é uma associação civil, de direito privado, beneficiária e de assistência social, sem fins lucrativos e econômicos com sede na Rua Dr. Eduardo Monteiro, nº 946, Jardim Bela Vista, CEP: 09041-300, Santo André, tendo como objeto social Atividades de associações de defesa de direitos sociais; Atividades de organizações associativas ligadas à cultura e à arte; Atividades associativas não especificadas anteriormente; Serviços de alimentação para eventos e recepções – bufê; Horticultura, exceto morango; Fornecimento e gestão de recursos humanos para terceiros; Treinamento em desenvolvimento profissional e gerencial. Com início das atividades em 22/10/1985.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais abrangem a Legislação Societária (Lei nº 6.404/76), com alteração da Lei nº 11.638/07 e nº 11.941/2009 e as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal (CFC). Na elaboração das demonstrações contábeis 2018, a entidade adotou as determinações contidas na NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e Norma TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental, bem como a Resolução 1409/12 do CFC que aprovou a interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros. A Administração da JEDA autorizou a emissão destas Demonstrações Contábeis em 01 de fevereiro de 2019 e aprovou para divulgação. A moeda funcional e moeda da JEDA é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação de suas demonstrações contábeis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Caixa e equivalentes de caixa.

O caixa e equivalentes de caixa compreendem o caixa, banco e aplicações de curto prazo, de alta liquidez, que estão representadas em "Reais" pelo saldo existente na data do balanço, devidamente comprovadas por extratos dos respectivos bancos e de acordo com as normas contábeis vigentes. A composição de caixa e equivalentes de caixa por banco e modalidade em 31 de dezembro pode ser assim demonstrada:

DESCRIÇÃO	TIPO/ NÚMERO	R\$	
		2019	2018
Sem Restrição			
Caixa		261	102
Banco Sicoob S/A	C/C 1431-1	3.501	6.252
Banco do Brasil S/A	C/C 77827-3	47	47
Banco Santander S/A	Aplic 130007-7	-	1.253
Banco Sicoob	Aplic 1431-1	20.050	27.007
Banco do Brasil S/A	C/P 77827-3	5	2.295
Total sem restrição		24.280	36.956
Com Restrição			
Banco do Brasil S/A	C/P 28077-1	25.729	18.090
Banco do Brasil S/A	C/P 28076-3	68.626	39.468
Total com restrição		94.355	57.558
Total Geral		118.635	97.514

3.2 Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição menos as depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear a taxas anuais que levam em consideração as taxas aceitas pela legislação fiscal e não há indicativos de que seu valor contábil (impairment).

DESCRIÇÃO	R\$						
	2019	Adições	Baixas	2018	Adições	Baixas	Taxa Anual
Terrenos	9.418.829	0	-	9.418.829	0	-	-
Custo	43.900	0	0	43.900	0	-8.780	-
Depreciação	-24.584	0	0	-17.339	-	-	20
Veículo	19.316	0	-	26.339	-	-8.780	-
Custo	108.197	0	0	108.197	4.428	-21.467	-
Depreciação	-50.374	0	-	-38.486	-11.537	-	-
Móveis e utensílios	57.823	0	0	68.486	-7.109	-21.467	10
Custo	27.281	0	0	27.281	4.878	9.937	-
Depreciação	-17.885	0	-	-14.764	-3.044	-	-
Máquinas e equipamentos	9.396	0	0	12.517	1.834	-9.937	10
Custo	533.291	0	0	533.291	0	-	-
Depreciação	-420.881	0	0	-399.550	-21.329	-	-
Edifícios	112.410	0	0	133.741	-21.329	-	4
Custo	120.399	0	0	120.399	0	-	-
Depreciação	-97.296	0	-	-76.699	-20.867	-	-
Equipamentos de informática	23.101	0	0	43.700	-20.867	-	5
Custo	18.513	0	0	18.513	0	-	-
Depreciação	-4.321	0	-	-3.845	-1.851	-	-
Copa e Cozinha	14.192	0	0	14.668	-1.851	-	-
Custo	37.739	0	0	37.739	0	-	-
Depreciação	-12.732	0	-	-8.988	-3.804	-	-
Instalações	24.947	0	0	28.751	-3.804	-	10
Custo	631	0	0	631	-	-	-
Depreciação	-631	0	0	-631	0	-	-
Outras Imobilizações	0	0	0	0	0	-	-
Custo	3.949	0	0	3.949	0	-	-
Depreciação	-3949	0	-	-3.949	0	-	-
Ferramentas e utensílios	0	0	0	0	0	-	15
Custo	61.						