



SAVERE
organização contábil

Demonstrações Contábeis
31 de Dezembro de 2019

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO SSA - SERVAS



Balço Patrimonial encerrado em 31/12/2019

Descrição	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO	*14.839.814,28D	*14.184.168,37D
ATIVO CIRCULANTE	**1.153.729,88D	****242.289,48D
DISPONÍVEL	****839.724,85D	****170.982,50D
BANCOS	*****2.282,18D	*****42.426,71D
Banco do Brasil C/C 68202-0 (6022)	0,00D	1.153,50D
CEF C/C 3526-7 (6013)	463,50D	7.945,61D
CEF C/C 3529-1 (6014)	1.156,70D	645,60D
CEF C/C 3530-5 (6015)	0,00D	15,63D
CEF C/C 3531-3 (6016)	558,00D	32.666,37D
CEF C/C 4215-8 - Convênio SEDESE 23/2019 (6145)	103,98D	0,00D
INVESTIMENTOS FINANCEIROS	****837.442,67D	****128.555,79D
CEF CDB Flex Empresarial 3526-7 (6035)	83.117,57D	46.242,60D
CEF CDB Flex Empresarial 3529-1 (6036)	5.447,11D	28.078,75D
CEF CDB Flex Empresarial 3530-5 (6037)	0,00D	27.498,03D
CEF CDB Flex Empresarial 3531-3 (6038)	0,00D	26.736,41D
CEF Poup. C/73902-4 - Convênio SEDESE 23/2019 (6147)	748.877,99D	0,00D
CRÉDITOS	****12.259,38D	*****0,00D
ALUGUEIS A RECEBER	****12.259,38D	*****0,00D
Biocilin Indústria de Cosméticos Eireli (6335)	12.259,38D	0,00D
ADIANTAMENTOS	*****5.355,13D	*****0,00D
ADIANTAMENTOS	*****5.355,13D	*****0,00D
Fernando Lourenço Firmino (6060)	1.800,00D	0,00D
Weber Felipe Vieira Duarte (6061)	1.000,00D	0,00D
Rogério Moreira de Assis (6062)	700,00D	0,00D
Lucas Mateus C. Firmino (6063)	1.000,00D	0,00D
Ricardo Coelho Datas (6064)	100,00D	0,00D
Rafael Melo Ramos (6065)	200,00D	0,00D
Márcio Felipe Ramos (6066)	300,00D	0,00D
Hiper Graphic Digital LTDA (6019)	1,83D	0,00D
MP Mecânica de Autos Eireli (6342)	250,00D	0,00D
Depósito Savassi Materiais de Const. LTDA (6097)	3,30D	0,00D
DESPESAS ANTECIPADAS	****46.404,75D	*****5.048,18D
DESPESAS A CLASSIFICAR	****46.404,75D	*****5.048,18D
Folha de Pagamento (350113)	26.731,13D	0,00D
Encargos Sociais (350114)	17.673,62D	0,00D
Seguros (97248)	0,00D	5.048,18D
Serviços Profissionais de Empresas (352943)	2.000,00D	0,00D
ESTOQUE	****249.985,77D	****66.258,80D
ALMOXARIFADO	****249.985,77D	****66.258,80D
Outros Estoques (97379)	0,00D	40.654,30D
Gêneros para Doação (351624)	249.985,77D	25.604,50D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	*13.686.084,40D	*13.941.878,89D
IMOBILIZADO	*13.686.084,40D	*13.941.878,89D
IMOBILIZACAO	**1.417.682,01D	**1.417.682,01D
Móveis e Utensílios (101210)	291.722,87D	291.722,87D
Instalações (101211)	22.526,53D	22.526,53D
Máquinas e Aparelhos (101212)	435.703,05D	435.703,05D
Veículos (101213)	458.360,39D	458.360,39D

Balanco Patrimonial encerrado em 31/12/2019

Descrição	Exercício Atual	Exercício Anterior
Equipamentos de Informática (101228)	189.418,37D	189.418,37D
IMOB.DOADOS/SUBVENCIONADOS/CONVENIADOS	*****17.300,99D	*****17.300,99D
Móveis e Utensílios (250043)	4.821,50D	4.821,50D
Máquinas e Aparelhos (250044)	3.294,02D	3.294,02D
Equipamentos de Informática (250051)	9.185,47D	9.185,47D
IMOBILIZADO - AVALIACAO	*13.554.892,59D	*13.554.892,59D
Terrenos (250062)	13.065.400,68D	13.065.400,68D
Máquinas e Aparelhos (250063)	7.810,76D	7.810,76D
Veiculos (250064)	244.688,38D	244.688,38D
Equipamentos de Informática (250065)	19.190,52D	19.190,52D
Instrumentos Musicais (250066)	9.180,00D	9.180,00D
Móveis e Utensílios (354453)	183.833,66D	183.833,66D
Instalações (354454)	24.788,59D	24.788,59D
(-)DEPRECIACAO ACUMULADA	**1.303.791,19C	**1.047.996,70C
INTANGÍVEL (101252)	0,00D	0,00D
MARCAS, DIREITOS E PATENTES	*****11.800,10D	*****11.800,10D
Licença de Uso de Software (101255)	11.800,10D	11.800,10D
(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS	*****11.800,10C	*****11.800,10C
S/ Uso Software (101258)	11.800,10C	11.800,10C
PASSIVO	*14.839.814,28C	*14.184.168,37C
PASSIVO CIRCULANTE	****818.506,49C	*****0,00C
PASSIVO CIRCULANTE	****818.506,49C	*****0,00C
FORNECEDORES	*****1.212,10C	*****0,00C
Companhia de Saneamento de MG COPASA (6161)	68,35C	0,00C
Organização Verdemar LTDA (6176)	576,49C	0,00C
Tim Celular S.A (6177)	215,96C	0,00C
Transire Fabricação de Componentes Eletrônicos Ltd (6345)	351,30C	0,00C
VALORES A PAGAR	*****19.192,77C	*****0,00C
Férias e 1/3 de Férias a Pagar - Funcs (862)	14.164,41C	0,00C
FGTS s/Férias e 1/3 Férias a Pagar (882)	1.133,15C	0,00C
PIS s/Férias e 1/3 de Férias a Pagar (906)	141,64C	0,00C
INSS a Pagar (926)	3.753,57C	0,00C
SALARIOS A PAGAR	*****26.731,13C	*****0,00C
Folhas de Pagamento (93130)	26.731,13C	0,00C
CONTRIBUICOES SOCIAIS E TRIBUTARIAS	*****17.673,28C	*****0,00C
Previdência Social (97229)	11.837,25C	0,00C
FGTS (97230)	2.974,53C	0,00C
PIS (97231)	531,16C	0,00C
Imposto de Renda - Assalariado (97232)	2.330,34C	0,00C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	*****201,84C	*****0,00C
ISSQN a Recolher (353108)	201,84C	0,00C
RECEITAS A REALIZAR	****748.981,97C	*****0,00C
Convênio de Saída - SEDESE - Estado de MG (6348)	748.981,97C	0,00C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	*****4.513,40C	*****0,00C
Emive Patrulha 24 horas LTDA (6059)	179,55C	0,00C
Griffe Pneus Auto Center LTDA (6166)	342,00C	0,00C
Todi Editora Gráfica e Embalag. LTDA (6172)	940,90C	0,00C
BP Dias (6191)	3.000,00C	0,00C


Balanco Patrimonial encerrado em 31/12/2019

Descrição	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
PATRIMONIO LIQUIDO	*14.021.307,79C	*14.184.168,37C
PATRIMONIO SOCIAL	*14.021.307,79C	*14.184.168,37C
Patrimonio Social (1078)	2.545.131,31C	2.545.131,31C
Ajustes de Avaliação Patrimonial (248548)	12.527.094,97C	12.527.094,97C
Superávit / Déficit Acumulado (350479)	888.057,91D	267.353,97D
Superávit (ou Déficit) do Exercício (351768)	162.860,58D	620.703,94D

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2019.


ALEXIA RODRIGUES DE PAIVA BRANT
Presidente
CPF: 633.557.526-49


ORGANIZACAO SAVERE
CRC: MG 005078/O-4
JORGE FONSECA FILHO
CRC: 009898/O-1

Descrição	Exercicio atual	Exercicio anterior
RECEITAS	997.500,87C	2.126.335,20C
RECEITAS	965.153,41C	2.084.154,48C
CONTRIBUICOES	965.153,41C	2.084.154,48C
CONTRIBUICOES	0,00C	106.747,45C
Contribuicoes de Promocoes	0,00C	106.747,45C
CONTRIBUICOES S/FINS ESPECIFICOS	127.997,10C	160,00C
Donativos Recebs.P.F.s/Fins Especifico	75.797,10C	160,00C
Donativos Recebs.P.J.s/Fins Especifico	52.200,00C	0,00C
CONVENIOS	202.961,26C	621.457,85C
Convênio SEDS	0,00C	176.970,00C
Convênio SEDESE	0,00C	55.740,00C
Convênio Ministério Público	0,00C	5.495,59C
Convênio SESI	0,00C	85.035,77C
Convênio 024/2017 MP	0,00C	87.010,30C
Convênio 025/2017 MP	0,00C	204.995,03C
Convênio 023/2017 MP	0,00C	6.211,16C
Convênio SEDESE 23/2019	202.961,26C	0,00C
RESULTADO DAS VENDAS BENS E PRODUTOS EM LEILÕES	10.650,00C	248.850,00C
Receita de leilões de bens e produtos	10.650,00C	248.850,00C
Bens e produtos recebidos em doação para Leilões	10.650,00C	0,00C
(-) Custo dos bens e produtos leiloados	10.650,00D	0,00D
DOAÇÕES COM FINALIDADES ESPECÍFICAS	0,00C	518.388,98C
Projeto SINTRAM	0,00C	405.000,00C
Gerdau / Projeto Abraça Mariana	0,00C	87.000,00C
MRV / Projeto Coach Social	0,00C	14.948,65C
MRV / Projeto Futuro em Cores	0,00C	8.240,33C
Projeto SINTRAM - Chuvas	0,00C	3.200,00C
RESULTADO VENDA BAZAR	17.931,69C	0,00C
Receita das Vendas do Bazar	17.931,69C	0,00C
Bens e Prods.Receb.em Doação p/Revenda	17.931,69C	0,00C
(-) Custo das Vendas do Bazar	17.931,69D	0,00D
CONTRIBUIÇÕES ECONÔMICAS (N/FINANCEIRAS)	605.613,36C	536.082,39C
Doações Produtos para Consumo	605.613,36C	19.342,75C
Doações em Materiais PJ - SERVAS	0,00C	516.739,64C
ACORDO DE COOPERAÇÃO	0,00C	52.467,81C
Termo de Cooperação SEAP/2ª Chance-Rodas de Leitur	0,00C	52.467,81C
OUTRAS RECEITAS	32.347,46C	42.180,72C
OUTRAS RECEITAS	32.347,46C	42.180,72C
RECEITAS PATRIMONIAIS	24.765,46C	20.165,81C

Descrição	Exercicio atual	Exercicio anterior
Materiais Inservíveis	246,70C	0,00C
RECUPERACAO DE DESPESAS	582,00C	22.014,91C
Reemb.de Gastos Trabs.e Previdenciario	582,00C	0,00C
Reembolsos de Despesas de Funcionamento	0,00C	17.952,43C
Reembolso de Despesas Eventuais	0,00C	2.949,05C
Reemb. Despesas Bancárias - SERVAS	0,00C	1.113,43C
SERVICOS DE VOLUNTARIOS	7.000,00C	0,00C
Receita de Trabalho Voluntariado	7.000,00C	0,00C
D E S P E S A S	1.157.826,54D	2.767.873,73D
CUSTOS / DESPESAS	1.150.826,54D	2.835.735,86D
DESPESAS	707.814,46D	2.835.735,86D
SALARIOS E ENCARGOS SOCIAIS	20.437,17D	12.928,87D
Funcionarios	671,60D	0,00D
F.G.T.S.	1.133,15D	0,00D
P.I.S.	141,64D	0,00D
Contribuicoes de Previdencia	3.581,52D	0,00D
Risco C/Acidentes no Trabalho	172,05D	0,00D
Gastos c/Funcionarios Apropriados	14.074,81D	0,00D
Vale Transporte	90,00D	600,00D
Estagiários	572,40D	12.328,87D
SERVICOS DE TERCEIROS	180.432,80D	1.200.028,77D
Servicos Profissionais de Empresas	46.905,50D	459.041,97D
Fretes e Carretos	0,00D	110,00D
Servicos Contratados	132.325,30D	276.514,36D
Servicos de Consultoria	0,00D	247.542,83D
Medicina do Trabalho	1.202,00D	0,00D
Propaganda e Publicidade	0,00D	4.560,00D
Cursos e Congressos	0,00D	22.440,00D
Manutenção e Reparo de Veículos - SERVAS	0,00D	3.258,20D
Manutenção e Reparo de Bens Móv. e Imóv. - SERVAS	0,00D	5.280,00D
Serv. Gráficos - SERVAS	0,00D	89.940,64D
Serv. Informática - SERVAS	0,00D	11.016,09D
Serv. Limpeza e Conservação - SERVAS	0,00D	1.110,00D
Despesas com Vigilância - SERVAS	0,00D	1.959,00D
Serviços Alimentícios - SERVAS	0,00D	77.255,68D
MANUTENCAO DO PESSOAL	8.975,22D	11.086,68D
Alimentacao	2.075,41D	7.742,65D
Medicamentos	0,00D	23,00D
Uniformes	4,00D	2.697,30D

Descrição	Exercício atual	Exercício anterior
Gastos Pessoais	6.559,34D	0,00D
Lanches	246,50D	0,00D
Cama, Mesa e Banho	89,97D	0,00D
Materiais de Proteção e Segurança - SERVAS	0,00D	623,73D
CONSERVACAO DE MOVEIS E IMOVEIS	5.198,00D	26.866,79D
Conservacao de Imoveis	2.058,46D	1.222,56D
Conservacao de Moveis	480,48D	0,00D
Conservacao e Limpeza	2.659,06D	24.427,15D
Conservação de Móveis e Equipamentos	0,00D	1.217,08D
DESPESAS DE MANUTENCAO E FUNCIONAMENTO	270.944,65D	283.879,91D
Material de Expediente	1.203,25D	14.049,02D
Material Escolar	0,00D	31.571,81D
Combustiveis	671,00D	36.191,53D
Ornamentacao	294,99D	0,00D
Manutencao de Veiculos	2.935,67D	5.873,51D
Agua	850,77D	598,20D
Energia Elétrica	1.237,53D	1.718,54D
Telefone	1.408,68D	16.922,10D
Correio e Telegrafo	334,18D	10.630,04D
Depreciacoes	255.794,49D	136.858,23D
Utensilios de Copa e Cozinha	140,27D	8.422,65D
Internet	5.283,73D	0,00D
Amortizacao	0,00D	1.895,94D
Bens de Pequeno Valor	790,09D	1.299,34D
Materiais Acondicionamento e Embalagem - SERVAS	0,00D	17.344,00D
Outros Materiais de Consumo - SERVAS	0,00D	505,00D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	15.281,57D	1.294.192,14D
Documentos e Fotografias	0,00D	3.831,00D
Conducoes e Viagens	136,78D	94.788,20D
Seguros	5.308,40D	7.526,72D
Alugueis Pagos	0,00D	22.428,25D
Devolucoes	9.053,65D	11.827,79D
Gastos com Promocoes	782,74D	3.112,97D
Doacoes	0,00D	1.136.826,32D
Despesas com Locomoção - SERVAS	0,00D	8.000,89D
Promoções Artísticas - SERVAS	0,00D	5.850,00D
DESPESAS LEGAIS	3.583,79D	6.752,70D
Impostos	0,00D	1.216,32D
Taxas	1.672,50D	888,04D

Descrição	Exercicio atual	Exercicio anterior
Emolumentos de Cartorios	1.661,29D	4.648,34D
Multas Fiscais	250,00D	0,00D
CONVÊNIO SEDESE 23/2019	202.961,26D	0,00D
Funcionarios	109.722,50D	0,00D
F.G.T.S.	8.618,94D	0,00D
Contribuicoes de Previdencia	27.053,10D	0,00D
Risco C/Acidentes no Trabalho	1.104,22D	0,00D
Vale-Transporte	1.964,33D	0,00D
PIS	997,98D	0,00D
Indenizacoes	665,00D	0,00D
Servicos Profissionais de Empresa	29.039,09D	0,00D
Vale Refeicao	23.100,00D	0,00D
Despesas Bancarias	696,10D	0,00D
PROJETOS DE ASSISTENCIA SOCIAL	443.012,08D	0,00D
PROJETO APOIO AS ENTIDADES	384.545,43D	0,00D
Alimentacao	92.259,31D	0,00D
Vestuarios e Calcados	71.653,03D	0,00D
Farmacia	4.913,19D	0,00D
Material Escolar	38.512,00D	0,00D
Gastos Pessoais	79.335,24D	0,00D
Gastos Sociais	20,00D	0,00D
Servicos Profissionais de Empresa	88,00D	0,00D
Manutencao de Veiculos	1.851,00D	0,00D
Correio e Telegrafo	2.770,80D	0,00D
Conservacao de Imoveis	24.214,09D	0,00D
Conservacao de Moveis	2.146,00D	0,00D
Conservacao e Limpeza	48.431,67D	0,00D
Plantacoes, Animais e Racoes	13.800,00D	0,00D
Cama, Mesa e Banho	2.905,00D	0,00D
Ajuda de Custo de Transporte - Voluntários	1.646,10D	0,00D
PROJETO CIRCO DOS SONHOS - PROG.APOIO AS ENTIDADES	328,81D	0,00D
Manutencao de Veiculos	166,81D	0,00D
Ajuda de Custo de Transporte - Voluntários	162,00D	0,00D
PROJETO PÁSCOA SERVAS - PROG.APOIO AS ENTIDADES	3.508,81D	0,00D
Alimentacao	2.871,25D	0,00D
Servicos Profissionais de Empresa	64,80D	0,00D
Manutencao de Veiculos	176,76D	0,00D
Ajuda de Custo de Transporte - Voluntários	396,00D	0,00D
PROJETO DIA DAS CRIANÇAS - PROG.APOIO AS ENTIDADES	167,20D	0,00D

Descrição	Exercicio atual	Exercicio anterior
Alimentacao	132,75D	0,00D
Material de Expediente	34,45D	0,00D
PROJETO SEMIN.DE QUALIFICAÇÃO - PROG.APOIO AS ENT.	759,50D	0,00D
Servicos Profissionais de Empresa	95,00D	0,00D
Manutencao de Veiculos	664,50D	0,00D
PROJETO NATAL SERVAS - PROG. APOIO AS ENTIDADES	42.876,86D	0,00D
Alimentacao	81,91D	0,00D
Vestuarios e Calcados	4.646,60D	0,00D
Material Escolar	18.670,60D	0,00D
Gastos Sociais	18.575,00D	0,00D
Servicos Profissionais de Empresa	312,00D	0,00D
Manutencao de Veiculos	516,75D	0,00D
Material de Expediente	74,00D	0,00D
PROJETO CALOR HUMANO - PROG.APOIO POPULAÇÃO DE RUA	3.407,40D	0,00D
Servicos Profissionais de Empresa	860,00D	0,00D
Manutencao de Veiculos	855,40D	0,00D
Material de Expediente	110,00D	0,00D
Conservacao e Limpeza	990,00D	0,00D
Ajuda de Custo de Transporte - Voluntários	592,00D	0,00D
PROJETO BAILINHO DE CARNAVAL- PROG.APOIO POP.IDOSA	310,58D	0,00D
Alimentacao	46,00D	0,00D
Vestuarios e Calcados	219,58D	0,00D
Ajuda de Custo de Transporte - Voluntários	45,00D	0,00D
PROJETO ALMOÇO NATAL IDOSOS - PROG.APOIO POP.IDOSA	2.291,34D	0,00D
Alimentacao	2.291,34D	0,00D
PROJETO SOLIDARIEDADE BRUMADINHO	4.816,15D	0,00D
Manutencao de Veiculos	691,15D	0,00D
Propaganda e Publicidade	4.125,00D	0,00D
OUTRAS DESPESAS	7.000,00D	67.862,13C
OUTRAS DESPESAS	7.000,00D	67.862,13C
DESPESAS EXTRAORDINARIAS	0,00D	67.862,13C
Ajuste de Inventário SERVAS	0,00C	68.211,53C
Custo de Bens Patrimoniais - SERVAS	0,00D	349,40D
DESPESA DE SERVICOS VOLUNTARIADOS	7.000,00D	0,00D
Servicos de Auxiliares Administrativos	7.000,00D	0,00D
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	2.534,91D	20.834,59D
RECEITAS FINANCEIRAS	3.551,27C	26.034,71C
Juros Recebidos	122,35C	0,00C
Renda de Aplicacoes Financeiras	3.428,92C	26.034,71C


Descrição	Exercício atual	Exercício anterior
Juros Pagos	1,42D	147,42D
Despesas Bancárias	5.979,23D	4.552,70D
Multas	105,53D	500,00D
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	162.860,58D	620.703,94D
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	162.860,58D	620.703,94D

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2019.



ALEXIA RODRIGUES DE PAIVA BRANT
Presidente
CPF: 633.557.526-49



ORGANIZACAO SAVERE
CRC/MG 005078/O-4
JORGE FONSECA FILHO
CRC: 009898/O-1

RAZÃO SOCIAL: SERVIÇO SOCIAL AUTONOMO – SSA – SERVAS

ENDEREÇO: AVENIDA CRISTOVÃO COLOMBO, 683 – FUNCIONARIOS – BELO HORIZONTE - MG

CNPJ: 17.385.840/00001-12

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2019

I- CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 1

O Serviço Social Autônomo SSA - SERVAS é uma associação civil, de direito privado, sem fins econômicos, de interesse coletivo e de utilidade pública que tem como objetivo promover e executar ações sociais em Minas Gerais.

O SSA-Servas é uma instituição de natureza paraestatal e atua como ente de cooperação do Estado na prestação de serviços públicos, com o objetivo de promover ações complementares as políticas públicas de desenvolvimento social no Estado, com vistas à diminuição da desigualdade social, à erradicação da pobreza e da fome e a melhoria da qualidade de vida da população.

II- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

NOTA 2

DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os princípios e normas contábeis emanados do Conselho Federal de Contabilidade, levando-se em conta as questões específicas aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, aplicando-se de forma subsidiária os aspectos previstos na legislação societária brasileira, naquilo que for pertinente. Na elaboração dessas demonstrações contábeis foram realizadas estimativas por parte da administração, dentre essas, a estimativa de vida útil dos bens integrantes do ativo imobilizado bem como a razoabilidade da provisão para devedores duvidosos, o que pode ocasionar variações entre o real e o estimado.

As demonstrações financeiras foram elaboradas em observância às disposições contidas na ITG 2002 – R-1 aprovada pela Resolução nº 1409/12 do Conselho Federal da Contabilidade.

NOTA 3

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES

As demonstrações dos resultados abrangentes não estão sendo divulgadas, uma vez que a entidade não apurou transação que envolva registro em outros resultados abrangentes que impactam o resultado do exercício findo em 31/12/2019.

III- RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 4

A prática contábil adotada é pelo princípio da competência. Foram atendidas as normas do Conselho Federal de Contabilidade.

4.1 Moeda Funcional

Os valores nas demonstrações financeiras são apresentadas em milhares de reais.

4.2 Base de Mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não derivados mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

NOTA 5

ATIVO CIRCULANTE

Estão apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações.

NOTA 6

AJUSTES A VALOR PRESENTE DE ATIVOS E PASSIVOS

Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da administração, a instituição conclui que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários circulantes é irrelevante em relação as demonstrações financeiras tomadas em conjunto e, dessa forma, não registrou nenhum ajuste.

DISPONÍVEL

Caixa equivalentes de caixa.

Compreendem os saldos de caixa, contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas, quando aplicável, dos rendimentos, até a data do balanço, respeitando-se o Princípio de Competência.

		2019	2018
CAIXA GERAL	R\$	0,00	0,00
BANCOS	R\$	2.282,18	42.426,71
INVESTIMENTOS FINANCEIROS	R\$	837.442,67	128.555,79
TOTAL	R\$	839.724,85	170.982,50

NOTA 8

ALUGUÉIS A RECEBER

Valores a receber conforme determinação de contratos estabelecidos.

NOTA 9

ESTIMATIVAS

As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas este período ou também em períodos posteriores e se a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

As principais estimativas realizadas pela administração pela ocasião da elaboração das demonstrações financeiras incluem as perdas com o valor recuperável de recebíveis.

NOTA 10

ADIANTAMENTOS

Referem-se a antecipações efetuadas a fornecedores e adiantamento para viagens cujo reconhecimento das despesas ocorrerá no exercício seguinte para apropriação respeitando-se o princípio da Competência ITG 2002 (R1).

NOTA 11

ESTOQUE

Refere-se a gêneros para doação nos diversos projetos assistenciais mantidos pela entidade.

NOTA 12

DESPESAS A CLASSIFICAR

		2019	2018
Folha de pagamento	R\$	26.731,13	-
Encargos Sociais	R\$	17.673,62	-
Serviços Prof. Empresas	R\$	2.000,00	-
TOTAL	R\$	46.404,75	-

Refere-se a despesas do mês de dezembro de 2019 relativas as prestações de contas do Convênio SEDESE 23/2019 que serão realizados no exercício seguinte conforme estabelecido no contrato pactuado

NOTA 13

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Este grupo é composto por valores a receber, cujo vencimento ultrapassa o exercício subsequente.

NOTA 14

IMOBILIZADO

Imobilizado se apresenta com os valores ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações são calculadas de acordo com o método linear dos valores utilizados, com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil estimado dos bens.

Ativo Imobilizado	2018				2019						
	TX	Custo	Depreciação	Saldo Líquido	Aquisição	Transferência	Baixas	Depreciação	Baixa Deprec.	Saldo Final	
Móveis e Utensílios	R\$	10	480.378,03	(216.313,94)	264.064,09	-	-	-	(48.037,80)	-	216.026,29
Instalações	R\$	10	47.315,12	(30.288,60)	17.026,52	-	-	-	(4.731,48)	-	12.295,04
Máquinas e Aparelhos	R\$	10	446.807,83	(71.514,69)	375.293,14	-	-	-	(44.680,80)	-	330.612,34
Veículos	R\$	20	703.048,77	(526.050,23)	176.998,54	-	-	-	(140.609,76)	-	36.388,78
Terrenos	R\$	-	13.083.247,00	-	13.083.247,00	-	-	-	-	-	13.083.247,00
Instrumentos Musicais	R\$	10	11.284,48	(2.641,05)	8.643,43	-	-	-	(1.128,48)	-	7.514,95
Equipamentos de Informática	R\$	20	217.794,36	(201.188,19)	16.606,17	-	-	-	(16.606,17)	-	-
Total do Imobilizado	R\$		14.989.875,59	(1.047.996,70)	13.941.878,89	-	-	-	(255.794,49)	-	13.686.084,40

Foram avaliados pelo valor justo prédios e terrenos, conforme Parecer Técnico de Avaliação Mercadológica realizada no exercício de 2014.

NOTA 20

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

São demonstrados valores conhecidos ou calculáveis, acrescido dos correspondentes encargos e variação incorridos em data superior ao término do exercício seguinte.

NOTA 21

AVALIAÇÃO DO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS IMPAIRMENT

A Entidade avalia periodicamente os bens do ativo imobilizado com a finalidade de identificar evidências que possam levar a perdas de valores não recuperáveis, ou ainda, quando eventos ou alterações significativas indicarem que os seus valores contábeis possam não ser recuperáveis. Se identificado que o valor contábil do ativo excede o seu valor recuperável, essa perda é reconhecida no resultado do exercício.

O processo de revisão da recuperação de ativos é subjetivo e requer julgamentos significativos através da realização de análises. Em 31/12/2019 a Entidade, baseada em suas análises, não identificou necessidade de constituir qualquer provisão para a recuperação dos ativos Imobilizados.

Ressalta-se que os bens reconhecidos no Ativo Imobilizado se apresentam com valor abaixo do valor de mercado.

NOTA 22

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

Ajustes de Avaliação Patrimonial referem-se avaliação feita pelo valor justo de prédios e terrenos conforme Laudo Técnico Avaliação.

As modificações e composição do Patrimônio Líquido estão expressas na demonstração das mutações do Patrimônio. É constituído de bens, direitos e obrigações de qualquer espécie e por "superávit" e "déficit" ocorridos durante os exercícios de suas atividades que são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade.

NOTA 23

RECEITAS:

As receitas são apuradas respeitando-se o princípio da competência em conformidade com as exigências legais estabelecidas pela Resolução 1.409/2012 do CFC - ITG 2002 R1.

NOTA 24

DONATIVOS RECEBIDOS SEM FINALIDADES ESPECÍFICAS:

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídicas. As doações destinam-se ao custeio e manutenção das atividades da entidade, conforme suas finalidades estatutárias. No exercício a entidade recebeu as seguintes doações:

		2019	2018
Donativos Recebs.P.F.s/Fins Específicos	R\$	75.797,10	160,00
Donativos Recebs.P.J. s/Fins Específicos	R\$	52.200,00	
Donativos Recebidos s/finalidades específicas:	R\$	127.997,10	160,00

NOTA 25

RESULTADO DAS VENDAS BENS PRODUTOS EM LEILÕES

O Resultado das vendas de bens e produtos em leilões é reconhecido pelo valor justo dos recursos líquidos do custo de transação. O resultado é integralmente aplicado nas ações da instituição.

NOTA 26

RESULTADO DAS VENDAS DE BAZAR

O Resultado das vendas de bazar é reconhecido pelo valor justo dos recursos líquidos do custo de transação. O resultado é integralmente aplicado nas ações da instituição.

NOTA 27

CONVÊNIOS

A entidade recebeu no exercício os seguintes valores de convênios firmados com órgãos da administração pública. As receitas são registradas em contas próprias segregadas das demais contas da entidade, de acordo com a Resolução 1.409/2012 do CFC - ITG 2002 R1.

		2019	2018
Convênios com finalidades específicas			
CONVÊNIO PÚBLICO	R\$	202.961,26	55.740,00
SEDESE 23/2019	R\$		
Objetivo do convênio é a conjugação de esforços, com atuação harmônica e sem intuito lucrativo, para a execução de serviço de apoio e qualificação de entidades e organizações sócio assistenciais de Minas Gerais, contemplando despesas de pessoal do SERVAS, conforme plano de trabalho devidamente aprovado pela concedente e parte integrante do instrumento.			

INTANGÍVEL

O Ativo Intangível é composto basicamente por programas de computadores (software), que são amortizados usando-se o método linear à taxa de 20% ao ano.

Ativo Intangível	2018				2019						
		TX	Custo	Amortização	Saldo Líquido	Aquisição	Transferência	Baixas	Amortização	Baixa Amortiz..	Saldo Final
Licença de Uso de Software	R\$	20	11.800,10	(11.800,10)	-	-	-	-	-	-	-
Total do Intangível	R\$		11.800,10	(11.800,10)	-	-	-	-	-	-	-

NOTA 16

PASSIVO CIRCULANTE

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridas até a data do Balanço Patrimonial.

NOTA 17

FORNECEDORES

Compreende as obrigações a curto prazo junto a fornecedores utilizados nas atividades operacionais da entidade.

NOTA 18

PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO, FÉRIAS E ENCARGOS

Foram apropriadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço Patrimonial, incluindo os valores correspondentes ao FGTS, PIS e INSS.

NOTA 19

RECEITAS A REALIZAR – CIRCULANTE

Recursos recebidos através de convênio firmado com a SEDESE MG a serem utilizados no exercício seguinte.

NOTA 28

RECEITAS FINANCEIRAS:		2019	2018
Juros Recebidos	R\$	122,35	
Renda de Aplicações Financeiras	R\$	3.428,92	74.060,33
TOTAL	R\$	3.551,27	74.060,33
DESPESAS FINANCEIRAS:		2019	2018
Juros Pagos	R\$	(1,42)	(147,42)
Despesas Bancárias	R\$	(5.979,23)	(4.552,70)
Multas	R\$	(105,53)	
TOTAL	R\$	(6.086,18)	(4.700,12)
RESULTADO FINANCEIRO:	R\$	(2.534,91)	69.360,21

NOTA 29

DESPESAS:

As despesas são apuradas obedecendo ao regime de competência, em conformidade com as exigências legais fiscais. Inclui as provisões para as férias, do 13º salário, provisão para os devedores e as depreciações de acordo a Resolução 1409/2012 do CFC – ITG 2002 R1.

NOTA 30

CONVÊNIOS:

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados para manutenção e custeio das atividades da entidade.

		2019	2018
CONVENIO –SEDESE 23/2019	R\$	202.961,26	55.740,00
Funcionários	R\$	109.722,50	
F.G.T.S.	R\$	8.618,94	
Contribuições de Previdência	R\$	27.053,10	
Risco com Acidentes no Trabalho	R\$	1.104,22	
Vale-Transporte	R\$	1.964,33	
PIS	R\$	997,98	
Indenizações	R\$	665,00	
Serviços Profissionais de Empresa	R\$	29.039,09	
Vale Refeição	R\$	23.100,00	
Despesa Bancária	R\$	696,10	

NOTA 31

PROJETOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:

No atendimento ao dispositivo no artigo 18 da Lei 12.101/09, a entidade no ano de 2019, através dos seus projetos, concedeu os seguintes benefícios:

		2019	2018
PROJETO DE APOIO AS ENTIDADES	R\$	384.545,43	-
Alimentação	R\$	92.259,31	-
Vestuários e Calçados	R\$	71.653,03	-
Farmácia	R\$	4.913,19	-
Material Escolar	R\$	38.512,00	-
Gastos Pessoais.	R\$	79.335,24	-
Gastos Sociais	R\$	20,00	-
Serviços Profissionais de Empresas	R\$	88,00	-
Manutenção de Veículos	R\$	1.851,00	-
Correio e Telegrafo	R\$	2.770,80	-
Conservação de Imóveis	R\$	24.214,09	-
Conservação de Moveis	R\$	2.146,00	-
Conservação e Limpeza	R\$	48.431,67	-
Plantações, Animais e Rações	R\$	13.800,00	-
Cama, mesa e banho	R\$	2.905,00	-
Ajuda de custo de transporte de voluntários	R\$	1.646,10	-

282 Instituições Atendidas com 18.540 atendimentos

		2019	2018
PROJETO CIRCO DOS SONHOS	R\$	328,81	-
Manutenção de Veículos	R\$	166,81	-
Ajuda de custo de transporte de voluntários	R\$	162,00	-

13 Instituições Atendidas com 500 beneficiados

		2019	2018
PROJETO PASCOA SERVAS	R\$	3.508,81	-
Alimentação	R\$	2.871,25	-
Serviços Profissionais de Empresas	R\$	64,80	-
Manutenção de Veículos	R\$	176,76	-
Ajuda de custo de transporte de voluntários	R\$	396,00	-

3 Instituições Atendidas com 120 beneficiados

		2019	2018
PROJETO DIA DAS CRIANÇAS	R\$	167,20	-
Alimentação	R\$	132,75	-
Material de Expediente	R\$	34,45	-

7 Instituições Atendidas com 60 beneficiados

2019 **2018**

PROJETO SEMINARIO DE QUALIFICAÇÃO	R\$	759,50	-
Serviços Profissionais de Empresas	R\$	95,00	-
Manutenção de Veículos	R\$	664,50	-

50 Instituições Atendidas

		2019	2018
PROJETO NATAL SERVAS	R\$	42.876,86	-
Alimentação	R\$	81,91	-
Vestuários e Calçados	R\$	4.646,60	-
Material Escolar	R\$	18.670,60	-
Gastos Sociais	R\$	18.575,00	-
Serviços Profissionais de Empresas	R\$	312,00	-
Manutenção de Veículos	R\$	516,75	-
Material de Expediente	R\$	74,00	-

53 Instituições Atendidas com 700 beneficiados

		2019	2018
PROJETO CALOR HUMANO – APOIO POP. DE RUA	R\$	3.407,40	-
Serviços Profissionais de Empresas	R\$	860,00	-
Manutenção de Veículos	R\$	855,40	-
Material de Expediente	R\$	110,00	-
Conservação e Limpeza	R\$	990,00	-
Ajuda de custo de transporte de voluntários	R\$	592,00	-

4.200 beneficiados

		2019	2018
PROJETO ALMOÇO NATAL IDOSOS – AP. POP. IDOSA	R\$	2.291,34	-
Alimentação	R\$	2.291,34	-

21 Instituições Atendidas com 120 beneficiados

		2019	2018
PROJETO SOLIDARIEDADE BRUMADINHO	R\$	4.816,15	-
Manutenção de veículos	R\$	691,15	-
Propaganda e Publicidade	R\$	4.125,00	-

3.700 beneficiados atendidos indiretamente pelo SERVAS mediante apoio às ações em conjunto com a Defesa Civil, Corpo de Bombeiros e Polícia Militar

		2019	2018
PROJETO BAILINHO DE CARNAVAL – AP. POP. IDOS	R\$	310,58	-
Alimentação	R\$	46,00	-
Vestuários e Calçados	R\$	219,58	-
Ajuda de custo de transporte de voluntários	R\$	45,00	-

1 Instituição Atendida com 120 beneficiados

NOTA 32

SERVIÇOS DE VOLUNTÁRIOS

Registra o trabalho de voluntário, no exercício de suas funções, onde são reconhecidos pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, conforme exigência da Resolução nº 1.409/12- ITG 2002 R1. Os trabalhos dos voluntários neste exercício estão representados:

		2019	2018
DESPESA DE SERVICOS VOLUNTARIADOS	R\$		
Serviços de Auxiliares Administrativos (triagem e movimentação das doações)	R\$	7.000,00	

NOTA 33

APLICAÇÃO 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.

NOTA 34

APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado foi apurado respeitando-se o princípio da Competência ITG 2002 (R1). Os rendimentos e encargos incidentes em sua realização estão reconhecidos no resultado.

NOTA 35

INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros usualmente utilizados restringem-se às aplicações financeiras em condições normais do mercado. A administração deste risco é realizada por meio de definição de estratégias conservadoras, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente entre as taxas contratadas e as vigentes no mercado. Não são realizadas operações envolvendo instrumentos financeiros com finalidade especulativa. Os principais instrumentos financeiros registrados em contas patrimoniais são representados por aplicações financeiras cujos valores estimados de mercado são similares aos seus respectivos valores contábeis.


NOTA 36

SEGUROS:

Para atender medidas preventivas o Serviço Social Autônomo - Servas avalia a contratação de seguro em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo o Princípio de contábil de continuidade.

O valor segurado é definido pela administração do Serviço Social Autônomo - Servas que optou por não manter seguros neste exercício.


representante legal


Organização Savere
CRC: MG 005078/O-4
Jorge Fonseca Filho - Contador
CRC: MG 009898/O-1