Associação de Assistência à Criança e ao Adolescente Cardíacos e aos Transplantados do Coração – ACTC – Casa do Coração

Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e Relatório dos Auditores Independentes

Associação de Assistência à Criança e ao Adolescente Cardíacos e após Transplantados do Coração – ACTC – Casa do Coração
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2019 e 2018

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1
Balanços patrimoniais	4
Demonstrações do resultado	6
Demonstrações de resultado abrangente	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras	10

Av. Queiroz Filho, 1700
Sunny Tower - Torre D
6º andar - 608
São Paulo - SP - Brasil
CEP 05319-000
Tel: (11) 3862-1844
sgs@sgsauditores.com.br
www.sgsauditores.com.br

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do

Associação de Assistência à Criança e ao Adolescente Cardíacos e aos Transplantados do Coração – ACTC – Casa do Coração

São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – Casa do Coração, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, 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 financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – Casa do Coração em 31 de dezembro de 2019, 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 financeiras". Somos independentes em relação à Entidade, 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 e da governança pelas demonstrações financeiras

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

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

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:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, 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 entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos 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 financeiras 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 Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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, 19 de fevereiro de 2020.

SGS Auditores Independentes
CRC 2 SP 020.277/O-5

Silvio de Jesus
CRC 1 SP 141.676/O-7

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Balanços patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais R$

ATIVO	Nota Explicativa	2019	2018
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa			
Caixa		8.512	6.593
Bancos – Recursos sem restrição		1.092	3.497
Bancos – Recursos com restrição		1.559	79.195
Aplicações financeiras – Recursos com restrição		362.655	573.885
Aplicações financeiras – Recursos sem restrição	4	214.978	146.699
Aplicações financeiras – Reservas sem restrição	5	11.437.892	10.459.965
Créditos a receber	6	8.140	11.197
Estoques		2.933	2.935
Total do ativo circulante		**12.037.761**	**11.283.966**
NÃO CIRCULANTE			
Bens sem restrição			
Imobilizado	7	1.539.882	1.535.664
Intangível	8	641	874
Total do ativo não circulante		**1.540.523**	**1.536.538**
TOTAL DO ATIVO		**13.578.284**	**12.820.504**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Balanços patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais R$

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota Explicativa	2019	2018
CIRCULANTE			
Fornecedores e contas a pagar		74.226	25.208
Obrigações trabalhistas	9	99.855	98.918
Provisão de férias		219.901	206.163
Obrigações tributárias		30.733	21.206
Recursos governamentais a realizar		195.526	482.709
Total do passivo circulante		**620.241**	**834.204**
NÃO CIRCULANTE			
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social		12.958.043	11.986.300
Total do patrimônio Líquido		**12.958.043**	**11.986.300**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO		**13.578.284**	**12.820.504**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstração do Resultado dos Períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018 Em Reais R$

RECEITAS OPERACIONAIS	Nota Explicativa	2019	2018
Recursos com restrição			
Programas de assistência social			
Convênio SMDHC		102.374	383.903
PRONAC – concertos Brasileiros		326.580	379.521
CONDECA - Secretaria de Des. Social do Estado de São Paulo		109.837	-
Subtotal	13	**538.791**	**763.324**
Trabalho voluntário	15	21.694	19.247
Receitas financeiras		3.947	5.311
Total de recursos com restrição		**564.432**	**787.882**
Recursos de convênios sem restrição			
Fundação Zerbini		360.000	335.000
Hospital do Coração - HCor		72.000	72.000
Total de recursos de convênios	10	**432.000**	**407.000**
Recursos próprios – sem restrição			
Promoções e Campanhas		2.197.644	1.192.322
Captação de recursos próprios		407.559	310.664
Contribuições de associados		306.718	258.668
Doações de material de consumo		109.535	134.403
Doações de pessoas físicas	11	155.440	261.165
Doações de pessoas jurídicas	10	62.900	73.976
Receitas financeiras		927.876	762.027
Outras receitas líquidas		31.538	78.764
Total de recursos próprios		**4.199.210**	**3.071.989**
Total de receitas		**5.195.642**	**4.266.871**
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Programas de assistência social			
Despesas de atendimento ao usuário		(1.335.040)	(1.133.994)
Despesas Convênio SMDHC		(102.374)	(383.903)
Despesas Convênio PRONAC		(326.580)	(379.011)
Despesas Convênio CONDECA		(109.837)	-
Despesas com outros convênios		(360.000)	(335.000)
Despesas com pessoal		(737.139)	(497.742)
Trabalho voluntário	15	(21.694)	(19.247)
Despesas com Campanha – 25 anos		(241.231)	-
Total das despesas de programas de assistência social		**(3.233.895)**	**(2.748.897)**
Resultado bruto		**1.961.747**	**1.517.974**
Despesas administrativas			
Despesas com pessoal		(821.191)	(767.468)
Depreciações e amortizações		(152.533)	(148.556)
Despesas financeiras		(8.305)	(17.123)
Despesas tributárias		(7.975)	(3.247)
Outras despesas		-	(3.840)
Total das despesas administrativas		**(990,004)**	**(940.234)**
Total geral dos custos e despesas operacionais	12	**(4.223.899)**	**(3.689.131)**
Superávit (déficit) do Período antes da reserva técnica		**971.743**	**577.740**
Reserva técnica contábil		(874.569)	(519.966)
Superávit (déficit) do Período		**97.174**	**57.774**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstração do Resultado Abrangente
Para os períodos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais R$

	2019	2018
Superávit do período	**97.174**	**57.774**
Ajustes patrimoniais	-	-
Resultado abrangente	**97.174**	**57.774**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais R$

			Outras Reservas				
	Patrimônio Social	Fundo de Reserva Técnica	Reserva Doações	Outras Reservas	Ajustes	Superávit	Total
Saldo em 31.12.2017	**4.257.000**	**7.116.879**	**34.681**	**-**	**-**	**-**	**11.408.560**
Superávit do período	-	-	-	-	-	57.774	**57.774**
Ajustes patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
Reserva técnica	-	519.966	-	-	-	-	**519.966**
Transferência do superávit	57.774	-	-	-	-	(57.774)	-
Saldo em 31.12.2018	**4.314.774**	**7.636.845**	**34.681**	**-**	**-**	**-**	**11.986.300**
Superávit do período	-	-	-	-	-	97.174	97.174
Ajustes patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
Reserva técnica	-	874.569	-	-	-	-	874.569
Transferência do superávit	97.174	-	-	-	-	(97.174)	-
Saldo em 31.12.2019	**4.411.948**	**8.511.414**	**34.681**	**-**	**-**	**-**	**12.958.043**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais – R$

ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2019	2018
Superávit (déficit) do período	**97.174**	**57.774**
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	152.533	148.556
Ajustes patrimoniais		-
Reserva técnica	874.568	519.966
Redução (aumento) do ativo		
Fundo Patrimonial	(977.927)	(703.289)
Créditos a receber	3.057	10.029
Estoques	2	3.237
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores e contas a pagar	49.018	(11.919)
Obrigações trabalhistas	311	(1.928)
Provisão de férias	13.738	11.299
Obrigações tributárias	10.153	(2.007)
Recursos governamentais a realizar	(287.182)	(78.198)
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades operacionais	**(64.555)**	**(46.480)**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(Aumento) diminuição de ativos imobilizados	(156.518)	955
Aumento de ativos Intangíveis		-
Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos	**(156.518)**	**955**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos	**-**	**-**
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**(221.073)**	**(45.525)**
Caixa e equivalentes no Início do Período	809.869	855.394
Caixa e equivalentes no Fim do Período	588.796	809.869
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**(221.073)**	**(45.525)**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE CARDÍACOS E AOS TRANSPLANTADOS DO CORAÇÃO – ACTC – CASA DO CORAÇÃO

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em Reais R$

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A ACTC – Casa do Coração, fundada em 19 de setembro de 1994, conforme disposto no caput do artigo 1º do Estatuto Social, é uma associação sem finalidade lucrativa, de natureza privada e caráter filantrópico, regida pelo Estatuto Social vigente e demais disposições legais aplicáveis, sendo sua duração por prazo indeterminado.

Conforme parágrafo único do mesmo artigo retro citado, a ACTC – Casa do Coração tem sede social e foro na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Oscar Freire nº. 1463, Pinheiros, CEP 05409-010.

Em 07 de dezembro de 2009, foi constituída uma filial na Rua Oscar Freire nº 2136, para atender os adolescentes de 12 a 17 anos e 11 meses, com o nome-fantasia de Casa do Adolescente, com a mesma missão da sede social.

A finalidade da ACTC – Casa do Coração está assim descrita no caput do artigo 2º do seu Estatuto Social:

Art. 2º - A **ACTC – Casa do Coração** tem por finalidade precípua promover serviços sócio assistenciais, em caráter pessoal ou agregado pelo núcleo familiar através de atendimento multidisciplinar a crianças e adolescentes portadores de doenças cardíacas, encaminhadas em especial pelo Instituto do Coração – InCor, bem como a seus familiares, a fim de transformar a situação-problema em crescimento e aprendizado, mediante a prática dentre outras das ações descritas nas letras de "a" à "f".

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC PME, e especificamente a ITG 2002 (R1), aplicável a Entidades Sem Finalidade de Lucros e demais disposições complementares.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R$), que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Apuração das gratuidades, doações, subvenções, contribuições e aplicação dos recursos

Foram reconhecidas conforme a Resolução 1.409 – ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros do Conselho Federal de Contabilidade.

d) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações financeiras é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

e) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

f) Ativos circulantes e não circulantes

Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa

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

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização. Os Fundos de Reservas de custeio e patrimonial são registrados ao custo acrescido das receitas auferidas até a data do balanço e ajustadas ao valor de mercado.

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

Demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens. A administração revisou a vida útil-econômica dos bens, e não houve necessidade de alterações das taxas anuais de depreciações do ativo imobilizado.

Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

Redução ao valor recuperável

Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado e ativo intangível. Portanto, a Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão.

g) Passivos circulantes e não circulantes

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

Provisões

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

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – Recursos sem restrição

	2019	2018
Aplicação financeira Itaú – Automática Mais	207.768	145.479
Aplicação Poupança Banco do Brasil	6.481	-
Aplicação financeira Bradesco – Invest. Fácil	729	1.220
Total	**214.978**	**146.699**

5. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – Reservas sem restrição

	2019	2018
Aplicações financeiras – Itaú - Priv. Exclusive FIC	424.871	1.762.788
Aplicações financeiras – Itaú - Pós-Fixados	3.144.720	4.648.879
Aplicações financeiras – Indexados à Inflação - NTN-B	7.868.301	4.048.298
Total	**11.437.892**	**10.459.965**

6. CRÉDITOS A RECEBER

	2019	2018
Impostos a Recuperar	2.849	-
Adiantamentos a funcionários	4.912	10.891
Antecipações diversas e outras contas a receber	379	306
Total	**8.140**	**11.197**

7. IMOBILIZADO

		2019			2018
	Taxa %	Custo	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido	Imobilizado Líquido
Imóveis	4%	3.074.315	(1.850.657)	1.223.658	1.346.631
Instalações	10%	62.500	(37.987)	24.513	30.763
Móveis e utensílios	10%	168.269	(149.412)	18.857	22.081
Computadores e periféricos	20%	40.348	(38.857)	1.491	2.170
Veículos	20%	154.830	(10.322)	144.508	-
Máquinas e equipamentos	10%	38.535	(28.892)	9.643	12.953
Equipamentos de segurança	10%	20.241	(15.408)	4.833	6.768
Equipamentos hospitalares	10%	19.590	(15.486)	4.104	6.063
Obras de arte	-	108.275	-	108.275	108.275
Total		**3.686.903**	**(2.147.021)**	**1.539.882**	**1.535.664**

Movimentação do imobilizado

	2018	2019			
	Líquido	Adições	Baixas	Depreciação	Líquido
Imóveis	1.346.631			(122.973)	1.223.658
Instalações	30.763			(6.250)	24.513
Móveis e utensílios	22.081	1.688		(4.912)	18.857
Computadores e periféricos	2.170			(679)	1.491
Veículos	-	154.830		(10.322)	144.508
Máquinas e equipamentos	12.953			(3.270)	9.683
Equipamentos de segurança	6.768			(1.935)	4.833
Equipamentos hospitalares	6.063			(1.959)	4.104
Obras de arte	108.275				108.275
Total	**1.535.664**	**156.518**		**(152.300)**	**1.539.882**

8. INTANGÍVEL

	Taxa %	Custo	2019 Amortização Acumulada	2019 Intangível Líquido	2018 Intangível Líquido
Bens sem restrição					
Softwares e aplicativos	20%	24.089	(23.448)	641	874
Bens com restrição					
Softwares e aplicativos	20%	19.900	(19.900)	-	-
Total		**43.989**	**(43.348)**	**641**	**874**

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2019	2018
Salários a Pagar	76.863	76.552
FGTS a recolher	12.752	12.286
INSS a recolher	10.240	10.080
Total	**99.855**	**98.918**

10. DOAÇÕES DE PESSOAS JURÍDICAS

	2019	2018
Fundação Zerbini	360.000	335.000
Hospital do Coração - HCor	72.000	72.000
Subtotal – Convênios	**432.000**	**407.000**
Outras pessoas jurídicas	62.900	73.976
Total geral	**494.900**	**480.976**

11. DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS

	2019	2018
Outras doações	155.440	261.165
Total	**155.440**	**261.165**

12. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

A Entidade utiliza integralmente seus recursos em atividades gratuitas.
As gratuidades concedidas pela ACTC – Casa do Coração através de seus Projetos Assistenciais estão demonstradas da seguinte forma:

Período de 2019

	Atendimentos		Recursos – R$	
	Quantidade		**R$**	**%**
Despesas de recursos próprios e outros convênios			3.750.741	87%
Despesas de recursos governamentais			538.791	13%
Total geral	**1.316**		**4.289.532**	**100%**

Período de 2018

	Atendimentos		Recursos – R$	
	Quantidade		**R$**	**%**
Despesas de recursos próprios e outros convênios			2.926.217	79%
Despesas de recursos governamentais			762.914	21%
Total geral	**1.271**		**3.689.131**	**100%**

13. SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS – Recursos de aplicação restrita

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	2019	2018
Incentivo Fiscal - Ministério da Cultura – Pronac	Concertos Brasileiros	Apresentar espetáculos musicais com três expoentes da música instrumental Brasileira.	326.580	379.421
Convênio: SMDHC - SP - Recursos do FUMCAD/SP	Atendimento a Criança com Cardiopatia	Oferecer atendimento social, educacional e nutricional, que favoreça o desenvolvimento de 200 (duzentas) crianças e adolescentes de 12 à 18 anos incompletos, atendidos pela ACTC	102.374	383.903
Termo de Fomento - Secretaria de Desenvolvimento Social do Estado de São Paulo.	Atendimento e Acompanhamento do Adolescente na ACTC"	Emprego de recursos captados pelo Fundo Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente. São responsabilidade e obrigações, cumprir o Termo de Fomento e respectivo plano de trabalho	109.837	-
Total			538.791	763.324

14. APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

15. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução 1.409 – ITG 2002 (R1) do Conselho Federal de Contabilidade, no item19, o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. De acordo com o Apêndice "A" desta Resolução, o trabalho voluntário deve ser tratado em receitas e despesas no mesmo valor e não afetando o resultado final de superávit e ou déficit.

16. ISENÇÕES USUFRUÍDAS E RENÚNCIA FISCAL

	2019	2018
INSS Cota Patronal	282.224	267.365
INSS RAT	28.222	26.736
INSS Terceiros	63.500	60.157
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	242.936	144.435
Contribuição Social sobre Lucros	87.457	51.997
ISS	261.787	213.344
PIS Sobre Receitas	34.032	27.735
COFINS Sobre Receitas	157.072	128.006
IPTU	148.981	148.981
ITCMD	23.200	29.482
IPVA	956	908
SABESP	38.649	42.743
Total	**1.369.016**	**1.141.889**

17. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade possui seguros para cobrir eventuais prejuízos contra incêndio, lucros cessantes, responsabilidade civil de operações e empregador, Vendaval, ciclone, granizo, e outras coberturas.

Mônica Pimentel de Vassimon
Presidente