

INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRILLE

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2020 E 31/12/2019

BALANÇO PATRIMONIAL							
	Notas Explicativas	2020	2019		Notas Explicativas	2020	2019
<b>ATIVO</b>		<b>2.741.625,23</b>	<b>2.245.657,51</b>	<b>PASSIVO</b>		<b>2.741.625,23</b>	<b>2.245.657,51</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.254.579,38</b>	<b>987.996,15</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.040.351,49</b>	<b>1.179.265,72</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES</b>		<b>520.008,41</b>	<b>382.092,41</b>	<b>FORNECEDORES E FINANCIAMENTOS</b>		<b>355.979,85</b>	<b>479.093,46</b>
Caixa		293,88	16,29	Fornecedores		352.769,86	239.584,22
Bancos Conta Corrente Com Restrição		28.437,04	8.943,38	Financiamentos e Empréstimos		3.209,99	239.509,24
Bancos Conta Corrente Sem Restrição		13.746,49	246,19	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	6	<b>357.179,92</b>	<b>436.532,88</b>
Aplicações Liquidez Imediata	4	477.531,00	372.886,55	Salários a Pagar		91.816,99	107.516,35
<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>		<b>734.570,97</b>	<b>605.903,74</b>	Encargos Sociais a Pagar		49.518,12	114.796,85
Duplicatas a Receber	10	690.960,69	577.655,98	Férias a Pagar		215.844,81	214.219,68
Adiantamentos de Salários		13.312,78	7.176,87	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>32.283,99</b>	<b>43.386,44</b>
Adiantamentos a Terceiros		2.337,47	120,00	Impostos Retidos a Recolher		32.283,99	43.386,44
Seguros a Apropriar	11	27.960,03	20.950,89	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>33.296,31</b>	<b>176.032,94</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>1.487.045,85</b>	<b>1.257.661,36</b>	Adiantamentos de Clientes		12.479,00	142.479,00
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>112.474,72</b>	<b>193.292,45</b>	Telefone, Energia Elétrica e Seguro a Pagar		20.817,31	33.553,94
Duplicatas a Receber	10	110.524,72	175.524,72	<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>		<b>261.611,42</b>	<b>44.220,00</b>
Débitos a Identificar - Processo		1.950,00	17.767,73	Subvenções		261.611,42	44.220,00
<b>IMOBILIZADO</b>	5	<b>1.374.571,13</b>	<b>1.064.368,91</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>468.905,96</b>	<b>208.203,55</b>
Edifícios		260.306,17	260.306,17	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>		-	-
Máquinas e Equipamentos		3.426.941,19	2.917.866,76	Empréstimos		-	-
Outros Imobilizados		596.523,28	574.693,28	<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>		<b>468.905,96</b>	<b>208.203,55</b>
(-)Depreciação Acumulada		(2.909.199,51)	(2.688.497,30)	Subvenções		468.905,96	208.203,55
<b>INTANGÍVEL</b>		-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.232.367,78</b>	<b>858.188,24</b>
Softwares		1.200,00	1.200,00	Patrimônio Social da Entidade		847.869,28	549.586,12
(-)Amort. Acumulada		(1.200,00)	(1.200,00)	Déficits Acumulados		-	-
				Superávit ou (Déficit) do Exercício		384.498,50	308.602,12

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO				DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Notas	2020	2019	CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADOS	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>RECEITA OPERACIONAL</b>		<b>7.788.427,31</b>	<b>7.677.690,31</b>	<b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>738.346,09</b>	<b>(190.851,28)</b>	<b>547.494,81</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>7.527.612,99</b>	<b>6.822.986,24</b>	Ajuste de Exercício Anterior	2.091,31		2.091,31
<b>Assistência a Saúde</b>	8	<b>7.359.118,17</b>	<b>6.636.576,88</b>	Déficit do Período		308.602,12	308.602,12
Convenios Públicos - Saúde		6.719.154,72	6.572.744,46	Transferencia	(190.851,28)	190.851,28	-
Subvenções Públicas		639.963,45	63.832,42	<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>549.586,12</b>	<b>308.602,12</b>	<b>858.188,24</b>
<b>Assistência Social</b>	8	<b>168.494,82</b>	<b>186.409,36</b>	Ajuste de Exercício Anterior	(10.318,96)		(10.318,96)
Convenios Públicos - Assistência Social		168.494,82	186.409,36	Superávit / Déficit do Período		384.498,50	384.498,50
Transferencia				Superávit / Déficit do Período		(308.602,12)	-
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>176.407,68</b>	<b>753.378,06</b>	<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>847.869,28</b>	<b>384.498,50</b>	<b>1.232.367,78</b>
<b>Capitação de Recursos Próprios</b>		<b>176.407,68</b>	<b>753.378,06</b>				
Promoções e Eventos	8	623,00	70.378,25				
Doações Pessoas Jurídicas e Físicas	7	102.407,40	532.924,89				
Captação de Recursos	8	30.018,88	53.790,82				
Serviços Voluntários	15	43.358,40	96.284,10				
<b>ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>		<b>84.406,64</b>	<b>101.326,01</b>				
Contribuição Previdenciária Patronal	12	84.406,64	101.326,01				
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>7.788.427,31</b>	<b>7.677.690,31</b>				
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(6.735.021,57)</b>	<b>(6.450.092,27)</b>	<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
<b>Com Programas (Atividades) de Assistência a Saúde</b>		<b>(1.995.500,30)</b>	<b>(3.595.219,71)</b>	Superávit/Déficit do período	<b>384.498,50</b>	<b>308.602,12</b>	
Custos Serviços Prestados - Gratuidades		(1.985.810,64)	(1.516.249,80)	<b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>	<b>210.383,25</b>	<b>220.702,21</b>	
Despesas com Pessoal - Gratuidades		(134.865,99)	(419.751,98)	Depreciação e Amortização	220.702,21	193.175,65	
Despesas com Pessoal - Benefícios		(202.456,79)	(197.765,61)	Ajustes de Exercícios Anteriores	(10.318,96)	2.091,31	
Despesas com Serviços de Terceiros		(2.416.387,85)	(721.105,17)	<b>Redução (aumento) do ativo</b>	<b>(47.849,50)</b>	<b>(32.473,94)</b>	
Despesas Gerais		(34.041,01)	(12.654,54)	Contas a Receber	48.304,71	30.066,68	
<b>Com Programas (Atividades) de Assistência Social</b>		<b>(175.305,48)</b>	<b>(186.409,36)</b>	Outros Créditos	455,21	(2.407,26)	
Custos Serviços Prestados - Gratuidades		(6.174,36)	(13.193,22)	<b>Aumento (redução) do passivo</b>	<b>(120.006,40)</b>	<b>120.324,25</b>	
Despesas com Pessoal - Gratuidades		(134.233,81)	(160.561,60)	Fornecedores	113.185,64	97.935,03	
Despesas com Serviços de Terceiros		(856,30)	-	Obrigações Trabalhistas	(79.352,96)	53.022,54	
Despesas Gerais		(34.041,01)	(12.654,54)	Obrigações Fiscais	(11.102,45)	(19.226,85)	
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>878.100,26</b>	<b>1.041.188,68</b>	Outras Obrigações	(142.736,63)	(11.386,47)	
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(354.970,77)</b>	<b>(446.808,23)</b>	<b>Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades oper</b>	<b>427.025,85</b>	<b>591.719,39</b>	
<b>Despesas com Captação de Recursos</b>		<b>(140.312,67)</b>	<b>(177.064,29)</b>	<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>			
Despesas com Pessoal - Gratuidades		(84.406,64)	(101.326,01)	Aquisições de Ativos Imobilizados	(530.904,43)	(261.399,00)	
Despesas com Pessoal - Benefícios		(15.886,20)	(2.596,56)	Titulos de Capitalização	-	-	
Despesas com Serviços de Terceiros		(33.442,25)	(874,73)	<b>Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<b>(530.904,43)</b>	<b>(261.399,00)</b>	
Despesas com Serv. Voluntários	15	(43.358,40)	(96.284,10)	<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:</b>			
Despesas Gerais		(28.167,41)	(62.505,12)	Financiamentos	241.794,58	(519.818,32)	
Despesas Tributárias		(9.397,20)	(6.157,42)	<b>Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamento</b>	<b>241.794,58</b>	<b>(519.818,32)</b>	
<b>Despesas e Receitas Financeiras</b>		<b>(138.630,99)</b>	<b>(285.778,33)</b>	<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>137.916,00</b>	<b>(89.497,93)</b>	
Receitas Financeiras		2.251,96	6.303,93	Caixa e equivalentes no Início do Período	382.092,41	471.590,34	
Despesas Financeiras		(140.882,95)	(292.082,26)	Caixa e equivalentes no Fim do Período	520.008,41	382.092,41	
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>		<b>384.498,50</b>	<b>308.602,12</b>	<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>137.916,00</b>	<b>(89.497,93)</b>	
<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</b>		<b>384.498,50</b>	<b>308.602,12</b>				

JOSE CARLOS DE LIMA:20391536834  
 Assinado de forma digital por JOSE CARLOS DE LIMA:20391536834  
 Dados: 2021.04.28 16:49:56 -03'00'

JOSÉ CARLOS DE LIMA  
 PRESIDENTE  
 CPF: 203.915.368-34

ANDREA REGINA BONANÇA:28599573837  
 Assinado de forma digital por ANDREA REGINA BONANÇA:28599573837  
 Dados: 2021.04.27 12:56:48 -03'00'

ANDREA REGINA BONANÇA  
 CONTADORA  
 CRC 1SP253400/O-3

# **INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE**

## **NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

Em reais

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

O Instituto Jundiaiense Luiz Braille – De Assistência ao Deficiente da Visão, também designada Braille, fundada em 20 de dezembro de 1941, é uma Associação Civil, educacional beneficente, assistencial, reabilitacional e saúde, sem fins econômicos, que terá duração por tempo indeterminado, com sede no município de Jundiaí. Tem como missão, servir e desenvolver as habilidades potenciais das pessoas deficientes da visão prestando – lhes serviços de diagnóstico, habilitação e reabilitação, gratuitos, permanentes a quem necessitar, sem qualquer discriminação.

O Braille possui os títulos de Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal e manteve-se devidamente inscrito no Conselho Municipal de Assistência Social (CMAS), e registrado no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente (CMDCA) e Certificação de entidades Benéficas de Assistência Social (CEBAS)

### **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis 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, incluindo as alterações promovidas pela Lei nº 11.638/07 e Resolução do órgão nº 1.374/11 onde é apresentado a norma de apresentação das demonstrações contábeis vigentes e especificamente a NBC ITG 2002, aprovada pela Resolução CFC N.º 1.409/12, aplicável, a Entidades Sem Finalidade de Lucros e demais disposições complementares, exceto pelo Imobilizado, que não foi avaliado a valor presente na adoção inicial.

No ano de 2008, entrou em vigor a Lei nº 11.638/07, que alterou, revogou e introduziu novos dispositivos à Lei das Sociedades por Ações, notadamente em relação ao capítulo XV, sobre matéria contábil. Essa nova legislação tem, principalmente, o objetivo de atualizar a legislação societária brasileira para possibilitar o processo de convergência das práticas contábeis adotadas no Brasil com aquelas constantes das normas internacionais de contabilidade (IFRS) e permitir que novas normas e procedimentos sejam expedidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC em consonância com os padrões internacionais de contabilidade.

### **3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS**

#### **a) Moeda funcional e de apresentação**

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

#### **b) Apuração do superávit do exercício**

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, exceto as receitas com doações são registradas por sua realização financeira.

### **c) Estimativas contábeis**

Na elaboração das demonstrações contábeis, 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.

### **d) Instrumentos financeiros**

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

### **e) 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.

#### **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.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear.

#### **Redução ao valor recuperável**

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

### **f) Passivos circulantes e não circulantes**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias 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.

### **g) Gratuidades e Assistência Social**

Estão demonstradas conforme dispostos do Art. 4.º parágrafo único, do Decreto N.º 2.536/98.

#### 4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	SALDO 2020	RENTABILIDADE	SALDO 2019
Banco do Brasil 00.010.109-5	-	11,13	84.954,91
Banco Santander - C. Poup. 60.005592-8	313,22	18,20	295,02
Banco Bradesco - CDB	94,42	2,47	-
Aplicação Sicredi CDI	139,56	2,09	52,32
Aplicação Caixa Econômica CDB FLX C/C 3186-3	-	1.306,84	93.699,43
Aplicação Contamax Empresarial	286,58	0,54	2.847,29
Banco do Brasil CP 30 mil C/C 399-9	218.314,08	186,47	191.037,58
Aplicação BB RF CP AUT EMPRESA	603,80	69,97	-
Aplicação BB RF CP C/C 106935-7	4.943,16	1,35	-
Aplicação BB RF CP AUT 103-1	111.584,69	86,21	-
Aplicação BB CDB AUTOM. 353-0	141.071,49	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>477.351,00</b>	<b>1.685,27</b>	<b>372.886,55</b>

#### 5. IMOBILIZADO

	2020			2019
	Taxa de Depreciação	Custo Histórico	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido
Edifícios	4,17%	260.306,17	133.988,00	126.318,17
Máquinas e Equipamentos	10%	3.426.941,19	2.290.889,10	1.136.052,09
Móveis e Utensílios	10%	224.014,62	192.022,00	31.992,62
Veículos	20%	39.314,74	39.314,74	-
Computadores e Periféricos	20%	149.924,90	143.914,77	6.010,13
Instrumental Cirúrgico	10%	183.269,02	109.070,90	74.198,12
<b>TOTAL</b>		<b>4.283.770,64</b>	<b>2.909.199,51</b>	<b>1.374.571,13</b>
				<b>1.064.368,91</b>

## 6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2020	2019
Salários a Pagar	88.590,44	82.495,91
Autônomos a Pagar	3.226,55	14.050,36
INSS a Pagar	18.876,16	18.059,35
FGTS a Pagar	18.110,95	80.609,95
Contribuições Sindicais a Recolher	12.531,01	16.127,55
Férias a Pagar	215.844,81	214.219,68
<b>TOTAL</b>	<b>357.179,92</b>	<b>425.562,80</b>

## 7. DOAÇÕES

A entidade recebeu doações de pessoas físicas e jurídicas:

	2020	2019
Pessoa Física	49.871,79	94.528,11
Pessoa Jurídica	52.355,61	438.396,78
<b>TOTAL</b>	<b>102.227,40</b>	<b>532.924,89</b>

## 8. CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E OUTRAS RECEITAS

	2020	2019
Convênios	6.887.649,54	6.759.153,82
Subvenções	639.963,45	63.832,42
Feiras / Eventos / Projetos	623	70.378,25
Outras Receitas	20.212,13	58.450,82
<b>TOTAL</b>	<b>7.547.202,12</b>	<b>6.951.815,31</b>

## 9. AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No ano de 2020 foram reclassificadas como ajustes de exercícios anteriores no patrimônio social impostos pagos a maior, contabilização incorreta de empréstimo consignado, recebimentos em duplicidade, estorno de INSS e FGTS e pagamentos não identificados pela entidade, incluindo valores consideráveis como créditos incobráveis e irrecuperáveis, sendo assim, o Patrimônio da entidade foi subtraído no total de R\$ 10.318,96, no qual está demonstrado no DMPL.

## 10. DUPLICATAS A RECEBER

Há na entidade valores em contas a receber, classificados em curto e longo prazo. Existem processos de cobrança sendo representados pelo Jurídico contratado da entidade, como não há previsão de recebimento imediato, essas duplicatas estão classificadas em Realizável a Longo Prazo. O valor é de R\$ 110.524,72.

<b>Prefeitura</b>	<b>Valor</b>	<b>Competência</b>
Prefeitura do Município de Francisco Morato	94.892,00	2014
Prefeitura do Município de Leme	15.632,72	2013/2014

## 11. SEGUROS

A entidade mantém apólices para cobertura de seguros em montantes julgados suficientes para cobrir os eventuais sinistros dos bens patrimoniais.

## 12. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento ao artigo 4º, Parágrafo Único, do Decreto 2.536 de 06 de abril de 1998, os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas em 2020, como se devidas fossem foram de R\$ 84.406,64.

## 13. APLICAÇÕES DOS RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social.

## 14. NÃO REMUNERAÇÃO DE CONSELHEIROS, DIRETORES E ASSOCIADOS

O Instituto Jundiaense Luiz Braille não remunera e não concede benefícios e vantagens a conselheiros, diretores, associados, instituidores, benfeitores ou equivalentes, sob qualquer forma, título ou pretexto, em razão das competências, funções ou atividades que lhe são atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.

## 15. VOLUNTÁRIOS

O reconhecimento do valor de trabalho voluntario foi feito conforme valor justo da hora trabalhada como se fosse feito ocorrido o desembolso financeiro da empresa, tanto para voluntários em eventos, quanto para os membros da diretoria.

No ano de 2020 a entidade contabilizou R\$ 9.158,40 referente aos voluntários na execução de eventos realizados para captação de recursos e R\$ 34.200,00 no corpo diretivo.

	<b>Qdte</b>	<b>Captação de Recursos</b>
Eventos	6	9.158,40
Diretoria	5	34.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>43.358,40</b>

## 16. OBRIGAÇÕES DA SAÚDE PARA FINS DE CEBAS

A entidade formalizou o cadastramento no Ministério da Saúde, em 09/10/2018 sob o registro nº 2500.164687/2018-79, considerando a Lei nº 12.101/11 alterada pela Lei 12.868/13 que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social, regulamentada pelo Decreto nº 8.242, de 23 de maio de 2014, Portaria nº 2.500/GM/MS de 28/09/2017, da Lei nº 12.101 de 27/11/2009 e também foram assinados os termos aditivos dos Convênios 15/15, 16/15 e 24/17 com o Gestor Local do SUS de acordo com a Lei Federal nº 8.666/93.

O Instituto Jundiaense Luiz Braille, mantém atualizados seus dados no Cadastro Nacional de Entidades de Saúde (CNES).

O Instituto atende na área de oftalmologia aproximadamente a 5.700 consultas oftalmológicas por mês, integralmente pelo SUS. No serviço de oftalmologia, além do atendimento ambulatorial, também são realizados os exames e cirurgias de média e alta complexidade dando assim, total resolução aos pacientes atendidos.

## 17. CUMPRIMENTO DE METAS COM O SUS

Conforme determinação da lei 12.101/09 alterada pela Lei 12.868/13 e regulamentada pelo Decreto Federal No. 8.242/14 e artigo 9º item 1 c. da Portaria do MS 1970/11, a Entidade cumpriu as metas quantitativas e qualitativas de atendimentos ambulatoriais estabelecidas no convênio, e estas foram atestadas pelo Gestor Local do SUS, no quadro abaixo demonstraremos os dados dos atendimentos:

### SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE DE ALTA E MÉDIA COMPLEXIDADE

Serviços Prestados	Quantitativos-SUS	Qualitativos-SUS
Consultas	52.325	Relatórios mensais ao Gestor
Exames	123.032	Relatórios mensais ao Gestor
Sedações	1.882	Relatórios mensais ao Gestor
Cirurgias	3.479	Relatórios mensais ao Gestor
<b>TOTAL</b>	<b>180.718</b>	

### SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE – REABILITAÇÃO

Serviços Prestados	Quantitativos-SUS	Qualitativos-SUS
Consultas	9.129	Relatórios mensais ao Gestor

## 18. DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Conforme determinação do artigo 4o. da Lei No. 12.101/09 artigo 20 do Decreto No. 8.242/2014 e artigo 8o da Portaria do MS Nº 1.970, DE 16 DE AGOSTO DE 2011 a Entidade cumpriu:

- as metas estabelecidas em convênio e/ou contrato de contratação;
- ofertou a prestação de seus serviços ao Gestor Local do SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) que pode ser comprovado pelas informações que a Entidade inseriu no Sistema de Informação Ambulatorial (SIA), no Sistema de Informação Hospitalar (SIH) e no Comunicado de Internação Hospitalar (CIH);

## 19. CONVÊNIOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

O Instituto Jundiaiense Luiz Braille no desenvolvimento de suas ações socioassistenciais formalizou convênios municipais, conforme Relatório de Atividades de 2019, disponível na sede da Entidade para acesso a qualquer cidadão, os respectivos objetivos, origem de recursos, infraestrutura, público-alvo, capacidade e número de atendimentos, recursos financeiros utilizados, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que foram utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento.

Os atendimentos de Convênios Municipais realizados em 2020 são demonstrados no quadro a seguir, na área de educação.

Código Contábil	Rubrica Contábil	Dados Qualitativos	Número de Atendimentos
3.1.1.2.02	Convênios Municipais - Reabilitação	Relatórios ao gestor	1.221

## 20. IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

O Instituto Jundiaiense Luiz Braille é Imune de impostos conforme lei 9.532/1997, na qual condicionou a imunidade fiscal às entidades sociais, educativas e cumpre com os requisitos estabelecidos para tal imunidade, na qual estão previstos no estatuto social da entidade.

JOSE CARLOS DE LIMA:203915368  
34

Assinado de forma digital por JOSE CARLOS DE LIMA:20391536834  
Dados: 2021.04.28 16:51:18 -03'00'

JOSÉ CARLOS DE LIMA  
PRESIDENTE  
CPF 203.915.368-34

ANDREA REGINA BONANCA:285995738  
37

Assinado de forma digital por ANDREA REGINA BONANCA:285995738  
Dados: 2021.04.27 12:30:30 -03'00'

ANDREA REGINA BONANCA  
CONTADORA  
CRC 1SP253400/O-3

# RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31/12/2020

À Diretoria da Entidade

## **INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE.**

CNPJ:- 50.958.859/0001-86

Jundiaí – SP.

## **INTRODUÇÃO**

Fomos contratados para examinar as demonstrações financeiras da entidade **INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

## **OPINIÃO DA AUDITORIA:**

Em nossa opinião as demonstrações contábeis do referido período **representam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira** da entidade INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE, em 31/12/2020, os resultados de suas operações, e as mutações de seu patrimônio social e os seus fluxos de caixa relevantes ao exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

## **BASE DE 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 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.

**Ênfase** – destacamos o contido nas notas explicativas:

- 5 - Ativo Imobilizado – demonstrado ao custo de aquisição com respectivas despesas reconhecidas pelo método linear que não considera a vida útil conforme determina o CPC 27 e a NBC TG-27 do CFC sobre a alocação sistemática do valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil.
- 7 e 8 – Doações de PF e PJ, e a as receitas com bazar, recicláveis e notas fiscais paulistas são reconhecidas no momento de suas realizações (regime caixa) conforme preceitua a norma contábil NBC TG 25 (CFC) – sobre ativo contingentes, por se tratar de receitas incertas.

## **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras**

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 da 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 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 contábeis

## **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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:

- 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; e 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. 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 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.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras da entidade. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria da entidade e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela entidade 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.

Jundiaí, 28 de abril de 2021



**VALDIR DONIZETE**  
**SEGATO:025102418**  
**00**

Assinado de forma digital por  
VALDIR DONIZETE  
SEGATO:02510241800  
Dados: 2021.04.28 19:56:27  
-03'00'

**Segato Consultores – Auditoria e Contabilidade Ltda**

**CRC 2SP15.697/O-9**

Valdir Donizete Segato - CRC 1SP171.269/0-1

Cadastro Nacional de Auditores Independentes - **CNAI-CFC 1.776**

Membro do Ibracon – 5º. Seção Regional – Auditores Independentes – **5.386**



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE  
SAS – Quadra 5 – Bloco J – Edifício CFC  
Brasília/DF – 70070-920  
Telefone: (61) 3314-9600  
www.cfc.org.br



## CADASTRO NACIONAL DE AUDITORES INDEPENDENTES - CNAI

### CERTIDÃO DE REGISTRO

Nome:	VALDIR DONIZETE SEGATO
Registro CNAI nº:	1776
CRC Nº:	SP-171269/O
CPF:	025.102.418-00

A aceitação desta Certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na internet, no endereço <https://www1.cfc.org.br/sisweb/siscnai/menu.aspx>

Código de controle da Certidão: A38488V718

**FINALIDADE: Atendimento à Resolução CFC nº 1495/15 (CNAI)**

**O CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE CERTIFICA**, para os devidos fins, que o(a) contador(a) acima identificado(a) está inscrito(a) no Cadastro Nacional de Auditores Independentes (CNAI).

Emitida em: 28/04/2021 20:00:00

Situação cadastral em: 28/04/2021 20:00:00

Certidão válida por 90 (noventa) dias

A falsificação deste documento constitui crime previsto no Código Penal Brasileiro, sujeitando o(a) autor(a) à respectiva ação penal.

CADASTRO NACIONAL DE AUDITORES INDEPENDENTES - CNAI



## CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO

CEP 01230-909 - Rua Rosa e Silva, 60 - Higienópolis - São Paulo - Brasil

Telefones: (0xx11) 3824-5400 (Tronco Chave) - Fax (0xx11) 3662-0035

### CERTIDÃO DE REGULARIDADE

N/C: 2021/039390

<b>Nome</b>	VALDIR DONIZETE SEGATO
<b>CRC No.</b>	ISP171269/O-1
<b>Categoria</b>	CONTADOR

#### FINALIDADE

Auditoria

O CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO, CERTIFICA, para fins de habilitação profissional que o(a) contabilista acima identificado(a) encontra-se em situação **regular** perante este Órgão, estando apto(a) ao exercício da profissão contábil, nas prerrogativas e sua categoria.

O presente certificado não quita nem invalida qualquer débito ou infração que posteriormente venham a ser apurados contra o(a) profissional.

**Emitida em 28/04/2021 - 19:58:02**

**Certidão válida até 27/07/2021**

A falsificação deste documento constitui-se em crime previsto no Código penal Brasileiro, sujeitando o(a) autor(a) à respectiva ação penal

**A VERACIDADE DA INFORMAÇÃO PODERÁ SER VERIFICADA NO SITE :**

**<http://www.crcsp.org.br>**

**Controle: 6163.0526.8920.3686**



CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO

CEP 01230 909 - Rua Rosa e Silva, 60 - Higienópolis - São Paulo - Brasil  
Telefones: (0xx11) 3824-5400 (Tronco Chave) - Fax (0xx11) 3662-0035

**ALVARÁ DE ORGANIZAÇÃO CONTÁBIL**

Nº Certidão: 2021/039389

<b>Nome</b>	SEGATO CONSULTORES - AUDITORIA E CONTABILIDADE LTDA
<b>CRC No.</b>	2SP015697/O-9
<b>Endereço</b>	AV ANTONIO SEGRE, 420 - PONTE DE CAMPINAS 13201145 JUNDIAI SP

**TITULAR / SÓCIOS / RESPONSÁVEIS TÉCNICOS**

**CONTABILISTA(S)**

1 VALDIR DONIZETE SEGATO (CT)

1SP171269/O-1

TITULAR

**FILIAIS**

**NADA CONSTA**

Emitida em: 28/04/2021 - 19:57:05

Registrado em: 31/07/1990

Certidão válida até: 31/03/2022

A falsificação deste documento constitui-se em crime previsto no Código penal Brasileiro, sujeitando o(a) autor(a) à respectiva ação penal

A VERACIDADE DA INFORMAÇÃO PODERÁ SER VERIFICADA NO SITE : <http://www.crcsp.org.br>  
Nº Controle: 9692.0526.8924.3989

**INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE DE ASSISTÊNCIA  
AO DEFICIENTE DA VISÃO**

CNPJ:- 50.958.859/0001-86

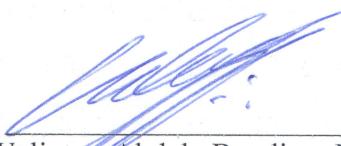
---

**PARECER DO CONSELHO FISCAL SOBRE O BALANÇO  
PATRIMONIAL E RESPECTIVAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
LEVANTADOS EM 31/12/20**

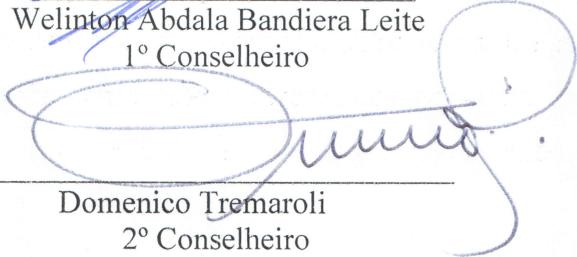
---

O CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, tendo examinado o Balanço Patrimonial do INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE, levantado em 31 de Dezembro de 2.020, e as respectivas Demonstrações de Superávit, das Mutações do Patrimônio Social, das Origens e Aplicações de Recursos, do Fluxo de Caixa, correspondentes a este exercício, elaborado sob a responsabilidade desta Administração e tomando como base o parecer dos Auditores Independentes, é de opinião que as citadas peças, examinadas à luz da legislação vigente, encontra-se em condições de serem aprovadas.

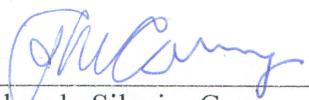
Jundiaí, 28 de Abril de 2.021



Welinton Abdala Bandiera Leite  
1º Conselheiro



Domenico Tremaroli  
2º Conselheiro



José Eduardo Silveira Gomes  
3º Conselheiro



**INEDITORIAL**

INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRILLE

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2020 E 31/12/2019

BALANÇO PATRIMONIAL						
	Notas Explicativas	2020	2019	Notas Explicativas	2020	2019
<b>ATIVO</b>		<b>2.741.625,23</b>	<b>2.245.657,51</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2.741.625,23</b>	<b>2.245.657,51</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.254.579,38</b>	<b>987.996,15</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>1.040.351,49</b>	<b>1.179.265,72</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES</b>		<b>520.008,41</b>	<b>382.092,41</b>	<b>FORNECEDORES E FINANCIAMENTOS</b>	<b>355.979,85</b>	<b>479.093,46</b>
Caixa		293,88	16,29	Fornecedores	352.769,86	239.584,22
Bancos Conta Corrente Com Restrição		28.437,04	8.943,38	Financiamentos e Empréstimos	3.209,99	239.509,24
Bancos Conta Corrente Sem Restrição		13.746,49	246,19			
Aplicações Liquidez Imediata	4	477.531,00	372.886,55	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>6</b>	<b>357.179,92</b>
<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>		<b>734.570,97</b>	<b>605.903,74</b>	Salários a Pagar		91.816,99
Duplicatas a Receber	10	690.960,69	577.655,98	Encargos Sociais a Pagar		49.518,12
Adiantamentos de Salários		13.312,78	7.176,87	Férias a Pagar		215.844,81
Adiantamentos a Terceiros		2.337,47	120,00	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>32.283,99</b>
Seguros a Apropriar	11	27.960,03	20.950,89	Impostos Retidos a Recolher		32.283,99
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>1.487.045,85</b>	<b>1.257.661,36</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>33.296,31</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>112.474,72</b>	<b>193.292,45</b>	Adiantamentos de Clientes		12.479,00
Duplicatas a Receber	10	110.524,72	175.524,72	Telefone, Energia Elétrica e Seguro a Pagar		20.817,31
Débitos a Identificar - Processo		1.950,00	17.767,73	<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>		<b>261.611,42</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	5	<b>1.374.571,13</b>	<b>1.064.368,91</b>	Subvenções		261.611,42
Edifícios		260.306,17	260.306,17	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>468.905,96</b>
Máquinas e Equipamentos		3.426.941,19	2.917.866,76	<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>-</b>
Outros Imobilizados		596.523,28	574.693,28	Empréstimos		-
(-)Depreciação Acumulada		(2.909.199,51)	(2.688.497,30)	<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>		<b>468.905,96</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	Subvenções		468.905,96
Softwares		1.200,00	1.200,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.232.367,78</b>
(-)Amort. Acumulada		(1.200,00)	(1.200,00)	Patrimônio Social da Entidade		847.869,28
				Déficits Acumulados		-
				Superávit ou (Déficit) do Exercício	384.498,50	308.602,12

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO			DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	Notas	2020	2019	CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADOS	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>RECEITA OPERACIONAL</b>		<b>7.788.427,31</b>	<b>7.677.690,31</b>	<b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>738.346,09</b>	<b>(190.851,28)</b>	<b>547.494,81</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>7.527.612,99</b>	<b>6.822.986,24</b>	Ajuste de Exercício Anterior	9	2.091,31	2.091,31
Assistência a Saúde	8	7.359.118,17	6.636.576,88	Déficit do Período		308.602,12	308.602,12
Convenios Públicos - Saúde		6.719.154,72	6.572.744,46	Transferencia		(190.851,28)	-
Subvenções Públicas		639.963,45	63.832,42	<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>549.586,12</b>	<b>308.602,12</b>	<b>858.188,24</b>
Assistência Social	8	168.494,82	186.409,36	Ajuste de Exercício Anterior	9	(10.318,96)	(10.318,96)
Convenios Públicos - Assistência Social		168.494,82	186.409,36	Superávit / Déficit do Período		384.498,50	384.498,50
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>176.407,68</b>	<b>753.378,06</b>	Transferencia		308.602,12	-
Capitação de Recursos Próprios		176.407,68	753.378,06	<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>847.869,28</b>	<b>384.498,50</b>	<b>1.232.367,78</b>
Promoções e Eventos	8	623,00	70.378,25				
Doações Pessoas Jurídicas e Físicas	7	102.407,40	532.924,89				
Captação de Recursos	8	30.018,88	53.790,82				
Serviços Voluntários	15	43.358,40	96.284,10				
<b>ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>		<b>84.406,64</b>	<b>101.326,01</b>				
Contribuição Previdenciária Patronal	12	84.406,64	101.326,01				
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>7.788.427,31</b>	<b>7.677.690,31</b>				
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(6.735.021,57)</b>	<b>(6.450.092,27)</b>	<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
Com Programas (Atividades) de Assistência a Saúde		(6.735.021,57)	(6.450.092,27)	Superávit/Déficit do período	384.498,50	308.602,12	
Custos Serviços Prestados - Gratuidades		(1.995.500,30)	(3.595.219,71)	<b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>	<b>210.383,25</b>	<b>220.702,21</b>	
Despesas com Pessoal - Gratuidades		(1.985.810,64)	(1.516.249,80)	Depreciação e Amortização	220.702,21	193.175,65	
Despesas com Pessoal - Benefícios		(134.865,99)	(419.751,98)	Ajustes de Exercícios Anteriores	(10.318,96)	2.091,31	
Despesas com Serviços de Terceiros		(202.456,79)	(197.765,61)	<b>Redução (aumento) do ativo</b>	<b>(47.849,50)</b>	<b>(32.473,94)</b>	
Despesas Gerais		(2.416.387,85)	(721.105,17)	Contas a Receber	-	48.304,71	30.066,68
Com Programas (Atividades) de Assistência Social		(175.305,48)	(186.409,36)	Outros Créditos	455,21	(2.407,26)	
Custos Serviços Prestados - Gratuidades		(6.174,36)	(13.193,22)	<b>Aumento (redução) do passivo</b>	<b>(120.006,40)</b>	<b>120.324,25</b>	
Despesas com Pessoal - Gratuidades		(134.233,81)	(160.561,60)	Fornecedores	113.185,64	97.935,03	
Despesas com Serviços de Terceiros		(856,30)	-	Obrigações Trabalhistas	(79.352,96)	53.022,54	
Despesas Gerais		(34.041,01)	(12.654,54)	Obrigações Fiscais	(11.102,45)	(19.226,85)	
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>878.100,26</b>	<b>1.041.188,68</b>	Outras Obrigações	(142.736,63)	(11.386,47)	
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(354.970,77)</b>	<b>(446.808,23)</b>	<b>Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades operacior</b>	<b>427.025,85</b>	<b>591.719,39</b>	
Despesas com Captação de Recursos		(354.970,77)	(446.808,23)	<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>			
Despesas com Pessoal - Gratuidades		(140.312,67)	(177.064,29)	Aquisições de Ativos Imobilizados	(530.904,43)	(261.399,00)	
Despesas com Contribuição Previdenciária Patronal	12	(84.406,64)	(101.326,01)	Titulos de Capitalização	-	-	
Despesas com Pessoal - Benefícios		(15.886,20)	(2.596,56)	<b>Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<b>(530.904,43)</b>	<b>(261.399,00)</b>	
Despesas com Serviços de Terceiros		(33.442,25)	(874,73)	<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:</b>			
Despesas com Serv. Voluntários	15	(43.358,40)	(96.284,10)	Financiamentos	241.794,58	(519.818,32)	
Despesas Gerais		(28.167,41)	(62.505,12)	<b>Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos</b>	<b>241.794,58</b>	<b>(519.818,32)</b>	
Outras Gratuidades		-	-	<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>137.916,00</b>	<b>(69.497,93)</b>	
Despesas Tributárias		(9.397,20)	(6.157,42)	Caixa e equivalentes no Início do Período	382.092,41	471.590,34	
<b>Despesas e Receitas Financeiras</b>		<b>(138.630,99)</b>	<b>(285.778,33)</b>	Caixa e equivalentes no Fim do Período	520.008,41	382.092,41	
Receitas Financeiras		2.251,96	6.303,93	<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>137.916,00</b>	<b>(69.497,93)</b>	
Despesas Financeiras		(140.882,95)	(292.082,26)				
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>		<b>384.498,50</b>	<b>308.602,12</b>				
<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</b>		<b>384.498,50</b>	<b>308.602,12</b>				

JOSÉ CARLOS DE LIMA  
PRESIDENTE  
CPF: 203.915.368-34

ANDREA REGINA BONANÇA  
CONTADORA  
CRC 1SP253400/O-3



**INEDITORIAL**



CNPJ:- 38.880.381/0001-13 CRC2SP015697/O-

9  
+55-(11)3964-6000

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31/12/2020**

À Diretoria da Entidade

### **INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE.**

CNPJ:- 50.958.859/0001-86

Jundiaí – SP.

### **INTRODUÇÃO**

Fomos contratados para examinar as demonstrações financeiras da entidade **INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

### **OPINIÃO DA AUDITORIA:**

Em nossa opinião as demonstrações contábeis do referido período **representam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira** da entidade INSTITUTO JUNDIAIENSE LUIZ BRAILLE, em 31/12/2020, os resultados de suas operações, e as mutações de seu patrimônio social e os seus fluxos de caixa relevantes ao exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **BASE DE 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

## INEDITORIAL

**SEGA**TO  
AUDITORES

CNPJ: - 38.880.381/0001-13 CRC2SP015697/O-

9

+55-(11)3964-6000

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.

**Ênfase** – destacamos o contido nas notas explicativas:

- 5 - Ativo Imobilizado – demonstrado ao custo de aquisição com respectivas despesas reconhecidas pelo método linear que não considera a vida útil conforme determina o CPC 27 e a NBC TG-27 do CFC sobre a alocação sistemática do valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil.
- 7 e 8 – Doações de PF e PJ, e a as receitas com bazar, recicláveis e notas fiscais paulistas são reconhecidas no momento de suas realizações (regime caixa) conforme preceitua a norma contábil NBC TG 25 (CFC) – sobre ativo contingentes, por se tratar de receitas incertas.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras**

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 da 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 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 contábeis

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**



## INEDITORIAL

**SEGATO**  
AUDITORES

CNPJ: - 38.880.381/0001-13 CRC2SP015697/O-

9

+55-(11)3964-6000

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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:

- 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; e 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.
- 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. 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.



**INEDITORIAL**

**SEGATO**  
AUDITORES

CNPJ: - 38.880.381/0001-13 CRC2SP015697/O-

9

+55-(11)3964-6000

- 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.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras da entidade. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria da entidade e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela entidade 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.

Jundiaí, 28 de abril de 2021

**Segato Consultores – Auditoria e Contabilidade Ltda**

**CRC 2SP15.697/O-9**

Valdir Donizete Segato - CRC 1SP171.269/0-1

Cadastro Nacional de Auditores Independentes - **CNAI-CFC 1.776**

Membro do Ibracon – 5º. Seção Regional – Auditores Independentes – **5.386**