

**ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA PRÓ-AMPARO DO MENOR - COPAME - RUA AMAZONAS 850 - BAIRRO BOM JESUS - SANTA CRUZ DO SUL - RS
CNPJ: 90.153.891/0001-09 e 90.153.891/0002-90**

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2019 (Em Reais)		
ATIVO	2019	2018
Circulante	340.572	364.445
Caixa e Equivalentes de Caixa	216.346	172.298
Caixa	8.151	1.787
Bancos Conta Movimento	28.114	4.310
Aplicações Financeiras	180.080	166.201
Cientes	78.617	85.923
Duplicatas a Receber	78.617	85.923
Outros Créditos	12.490	70.747
Adiantamentos	5.405	63.619
Despesas Antecipadas	7.085	6.180
Outros Créditos	-	948
Estoques	33.119	35.477
Não Circulante	2.041.285	1.938.192
Outros Créditos	2.261	2.021
Intangível	565	629
Imobilizado	2.038.459	1.935.541
TOTAL DO ATIVO	2.381.857	2.302.637

PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL		
	2019	2018
Circulante	293.146	275.749
Fornecedores	13.849	3.500
Obrigações Sociais/Fiscais	264.405	264.497
Outras Obrigações	14.893	7.752
Patrimônio Social	2.088.711	2.026.888
Reservas de Reavaliação	759.873	759.873
Superávit/Déficit Acumulados	1.328.838	1.267.015
TOTAL DO PASSIVO	2.381.857	2.302.637

Demonstração do Superávit/Déficit do Exercício em 31 de Dezembro de 2019 (Em Reais) Consolidado		
	2019	2018
Receita Operacionais	3.046.342	3.151.118
Receitas com Restrição	1.938.544	2.102.335
Receitas Mensalidades	163.016	162.945
Subsídios Prefeituras	987.549	1.018.634
Convênios Projetos	104.664	224.200
Doações do Exterior	501.919	524.876
Doações Nacionais	181.395	171.680
Receitas Sem Restrição	998.421	987.421
Vendas (Padaria)	998.421	987.421
Outras Receitas Operacionais	109.377	61.362
Despesas Recuperadas	16.323	26.592
Outras Receitas Operacionais	93.054	34.770
Custos/Despesas Operacionais	(2.993.187)	(3.023.633)
Custo Mercadoria Vendida	(7.042)	(312.109)
Custo de Produção/Padaria	(933.814)	(636.507)
Despesas Operacionais	(2.052.331)	(2.075.017)
Custo C/Pessoal	(1.246.582)	(1.201.028)
Despesas Gerais	(805.749)	(873.989)
Superávit/Déficit Operacional	53.155	127.485
Outras Receitas Não Operacionais	23.866	16.400
Superávit/Déficit Antes das Receitas/Despesas Financeiras	77.021	143.885
Receitas Financeiras	8.188	5.670
Despesas Financeiras	(30.212)	(28.619)
Superávit/Déficit do Exercício	54.998	120.937

Demonstração de Fluxo de Caixa em 31 de Dezembro de 2019 (Em Reais)		
1 - Fluxo de Caixa das atividades operacionais	2019	2018
Superávit/Déficit do Período	54.998	120.937
Ajustes gerados pelas atividades operacionais		
Depreciações e Amortizações	100.694	77.921

Variação nos ativos e passivos		
Estoques (Aumento)	2.358	(15.283)
Créditos a Receber de Clientes (Aumento)	7.306	(36.718)
Impostos a Recuperar e Adiantamentos (Aumento)	58.214	(47.976)
Despesas Antecipadas (Aumento)	(905)	31
Outros Créditos (Aumento)	948	(855)
Fornecedores (Diminuição)	10.349	(14.042)
Obrigações Sociais/Fiscais (Diminuição)	(93)	29.420
Outras Obrigações (Diminuição)	7.140	1.353
Obrigações Fiscais com Parcelamentos (LP) (Diminuição)	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades operacionais	241.010	114.787

2. Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de Ativo Imobilizado e Intangível (-)	(280.066)	(314.570)
Venda de Imobilizado	83.344	125.537
Aquisição de Investimentos	(240)	(180)
Títulos de Capitalização	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades de investimento	(196.963)	(189.213)

3. Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Captação de Empréstimos e Financiamentos		
Empréstimos e Financiamentos	-	-
Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos (-)	-	-
Juros de Capital	-	-
Superávit / Déficit Acumulados	-	-
Aumento de Capital	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades de financiamento	-	-
= Caixa e equivalentes de Caixa do final do período	44.048	(74.426)

Caixa e equivalentes de caixa	2019	2018
No Início do Exercício	172.298	246.724
No Final do Exercício	216.346	172.298
Varições no Caixa e equivalentes de caixa	44.048	(74.426)

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Social em 31 de Dezembro de 2019 (Em Reais)			
	Reserva de Reavaliação	Lucros / Déficit Acumulados	Total
Reserva de Reavaliação	759.873	-	759.873
Superávit do Período	-	120.937	120.937
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(3.500)	(3.500)
Saldo em 31 de Dezembro de 2018	759.873	1.267.015	2.026.888
Reserva de Reavaliação	-	-	-
Superávit do Período	-	54.998	54.998
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	6.826	6.826
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	759.873	1.328.839	2.088.711

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
DE 31 DE DEZEMBRO DE 2019**

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01 - A Associação Comunitária Pró-Amparo do Menor - COPAME, é pessoa jurídica de direito privado, de caráter de assistência social, e tem por finalidade abrigar menores abandonados ou em situação de risco, oferecendo-lhes a assistência integral e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02 - A Administração entende que as Demonstrações representam adequadamente a posição financeira e patrimonial, e do desempenho dos fluxos de caixa da entidade. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de conformidade com a legislação comercial e fiscal em vigor, com observância dos Princípios Fundamentais de Contabilidade, da Resolução do CFC 1409/2012 - 2015/ITG2002(R1) - Altera ITG 2002 trata de entidades sem finalidade de lucros, em consonância as demais normas editadas pelo CFC como a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03 - A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

NOTA 04 - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

NOTA 05 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescidas dos rendimentos correspondentes apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06 - A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais.

NOTA 07 - Os Estoques constantes do Balanço Patrimonial referem-se às atividades de padaria para manter a Instituição. Estes estoques estão avaliados pelo custo (médio) de aquisição, não excedendo ao preço de mercado.

NOTA 08 - O imobilizado está representado pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária dos Balanços em exercícios anteriores. No ano Base de 2005 foi procedida à reavaliação de seus ativos próprios (Terrenos e Construções), sendo observados os critérios da Legislação do Imposto de Renda.

	2019	2018
Total Líquido do Ativo Imobilizado - Consolidado	2.038.459	1.935.541
Imobilizado	3.031.398	2.827.850
Imóveis	1.223.907	1.170.788,02
Móveis E Utensílios	248.265	216.884,06
Máquinas, Equipamentos E Ferramentas	728.082	664.934,76
Veículos	366.220	310.319,50
Imobilizado em Andamento	464.924	464.923,99
(-) Depreciação Acumulada	992.939	892.309
(-) Depreciações de Equipamentos de Informática	75.788	72.301
(-) Depreciações de Instalações	41.079	32.323
(-) Depreciações de Instalações de Segurança	17.194	9.026
(-) Depreciações de Máquinas e Equipamentos - Filial	4.915	0
(-) Depreciações de Máquinas e Equipamentos - Matriz	259.951	222.508
(-) Depreciações de Móveis e Utensílios	152.384	139.034
(-) Depreciações de Reformas e Construções	255.560	241.419
(-) Depreciações de Veículos	186.067	175.698

NOTA 09 - As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.

NOTA 10 - As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais fiscais.

NOTA 11 - As despesas constantes na Demonstração de Superávit/Déficit do Exercício no período de 2019 segregadas por atividade podem ser vistas a seguir:

DESCRIÇÃO DE DESPESAS POR ATIVIDADE	2019	2018
PADARIA	(940.856)	(948.616)
CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(356.362)	(312.109)
MÃO-DE-OBRA DIRETA	(449.957)	(432.951)
OUTROS CUSTOS GERAIS DE PRODUÇÃO	(121.774)	(181.020)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES - PRODUÇÃO	(874)	(419)
DEPRECIações PRODUÇÃO	(11.079)	(10.667)
CUSTOS DE VIAGENS PRODUÇÃO	(747)	(18)
AMORTIZAÇÕES PRODUÇÃO	(64)	(11.433)
ENTIDADE	(2.082.542)	(2.103.636)
DESPESAS C/PESSOAL - ADM	(1.246.582)	(1.201.028)
DESPESAS GERAIS- ADM	(676.278)	(768.600)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES - ADM	(4.095)	(2.609)
DEPRECIações - ADM	(124.423)	(102.580)
DESPESAS DE VIAGENS - ADM	(849)	(200)
DESPESAS INDEDEUTÍVEIS - ADM	(104)	-
DESPESAS FINANCEIRAS	(30.212)	(28.619)

NOTA 12 – Os valores das Isenções Fiscais usufruídas pela entidade no exercício de 2019 foram:

a) Previdência SocialR\$ 300.078,26

IV – DOAÇÕES, AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES:

NOTA 13 - Eventualmente a entidade recebe doações de Pessoas Físicas e/ou Pessoas Jurídicas, do país ou do exterior. No ano de 2019 a entidade recebeu as seguintes doações:

	2019	2018
RECEITA BRUTA DE DOAÇÕES	683.314	696.556
DOAÇÕES NACIONAIS	181.395	171.680
RECEITA DE DOAÇÕES NACIONAIS - PESSOA FÍSICA	82.766	95.690
RECEITA DE DOAÇÕES NACIONAIS - PESSOA JURÍDICA	98.629	75.990
DOAÇÕES EXTERIOR	501.919	524.876
RECEITA DE DOAÇÕES DO EXTERIOR - PESSOA FÍSICA	20.976	14.800
RECEITA DE DOAÇÕES DO EXTERIOR - PESSOA JURÍDICA	480.944	510.075

NOTA 14 - A entidade recebeu no ano de 2019 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

	2019	2018
RECEITA COM SUBSÍDIOS	987.549	1.018.634
PREFEITURA DE GRAMADO XAVIER	5.900	-
PREFEITURA DE HERVEIRAS	75.143	77.317
PREFEITURA DE PASSO DO SOBRADO	104.000	96.000
PREFEITURA DE SANTA CRUZ DO SUL	570.000	540.000
PREFEITURA DE SINIMBU	126.161	131.701
PREFEITURA DE VALE VERDE	33.228	33.228
PREFEITURA DE VERA CRUZ	73.118	108.774
PREFEITURA DE VISTA ALEGRE DO PRATA	-	31.614

NOTA 15 - A entidade durante o ano de 2019 teve outras receitas relacionadas a seguir:

	2019	2018
OUTRAS RECEITAS AUFERIDAS	279.603	392.816
RECEITA DE MENSALIDADE	163.016	162.945
RECEITA DE MENSALIDADE DE ASSOCIADOS	163.016	162.945
RECEITA DE PROMOÇÕES E PROJETOS	104.664	224.200
CONVÊNIO - COMDICA	83.339	146.909
EVENTOS	15.025	14.823
PROJETO SICREDI FUNDO SOCIAL	5.000	-
PROJETO UNICRED NA REGIÃO	1.300	-
CONVENIO - CEDICA	0	50.000
OUTROS PROJETOS	-	12.468
RECEITAS FINANCEIRAS	8.188	5.670
DESCONTOS OBTIDOS	203	667
JUROS ATIVOS	4.346	960
RENDIMENTO S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.640	4.043
OUTRAS RECEITAS	3.734	-
BENEFÍCIO DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	3.734	-

NOTA 16 - Os recursos da entidade, bem como as doações, mensalidades, promoções e eventos, auxílios e subvenções, foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais. Dentre esses recursos destacam-se no período de 2019 as seguintes despesas:

	2019	2018
DESPESAS DIVERSAS	680.373	771.409
DESPESAS C/ALIMENTAÇÃO	210.198	189.335
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	96.254	81.449
AUTÔNOMOS	110.674	135.654
ENERGIA ELÉTRICA	24.685	33.893
CONSERVAÇÃO E REPAROS EM PRÉDIOS	53.132	131.272
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	44.709	42.240
MEDICAMENTOS	25.806	23.655
OUTRAS DESPESAS	114.916	133.911

Santa Cruz do Sul-RS, 31 de dezembro de 2019.

ROBERTO JEFERSON GROSS
PRESIDENTE
CPF: 556.741.600-82

LISANDRA DA COSTA SCHROEDER
CRC: 081361/O-5
CPF: 942.523.940-15

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Na qualidade de membros do Conselho Fiscal da **ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA PRÓ-AMPARO DO MENOR – COPAME**, examinamos o Balanço Patrimonial e as Demonstrações Financeiras encerrados em 31/12/2019, e, tendo encontrado tudo na mais perfeita ordem propomos que sejam aprovados pela Assembleia Geral Ordinária.

Santa Cruz do Sul, 14 de abril de 2020.

Membro Conselho Fiscal
Nome: Ruben Genehr
CPF: 016.734.160-04

Membro Conselho Fiscal
Nome: Luiz Fernando Tollens
CPF: 002.303.590-00

Membro Suplente Conselho Fiscal
Nome: João Aurélio Fagundes
CPF: 345.817.661-87