

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS
Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019.

Curitiba, 16 de abril de 2020

Aos
Administradores e Parceiros
ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENCAS
Curitiba-PR

CONFIDENCIAL

Prezados Senhores

Em cumprimento às obrigações estabelecidas em nosso contrato de prestação de serviços de contabilidade, apresentamos as demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019.

Atenciosamente,

Carlos Henrique Rossoni
Contador

Conteúdo

Balanço patrimonial	4
Demonstração de resultado	5
Demonstração dos fluxos de caixa	6
Notas explicativas às demonstrações financeiras	7

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Apesar de entre 2018 e 2019 a ASID ter observado um Déficit de aproximadamente 79 mil reais, o impacto dos projetos cresceu sobremaneira e as perspectivas para os próximos anos são excelentes. Em 2019, a ASID atingiu a marca de 105.983 impactadas, são pessoas com deficiência, suas famílias, gestores de instituições da Rede ASID e voluntários participantes nas ações.

A Rede ASID atingiu a marca de 168 instituições de todo o Brasil, isso somado as parcerias com 57 grandes empresas, institutos e fundações e os projetos que serão realizados por meio de incentivos fiscais, forma uma base sólida para o crescimento do impacto da ASID em 2020, o que na prática representa a construção de uma sociedade inclusiva.

Como poderão observar ao longo desse relatório os gastos realizados se dividem em "CUSTOS OPERACIONAIS DO PROJETO", ou seja, o valor investido na geração de impacto social, "DESPESAS DE VENDAS" e "DESPESAS ADMINISTRATIVAS", que são responsáveis pela captação de recursos, novos projetos e todo o suporte para a geração de impacto social.

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019

Valores expressos em Reais

ATIVO	Nota	2019	2018	PASSIVO	Nota	2019	2018
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	716.037,84	505.885,69	Fornecedores	9	27.783,87	39.742,22
Contas a receber	5	73.105,40	160.369,65	Outras obrigações	10	210.000,00	-
Adiantamentos	6	161.529,25	150.689,33	Obrigações trabalhistas	11	112.190,62	85.247,87
Impostos a compensar	7	4.122,32	4.069,87	Obrigações tributárias	12	4.806,24	2.043,15
		954.794,81	821.014,54			354.780,73	127.033,24
Não circulante				Patrimônio social			
Realizável a longo prazo				Fundo Patrimonial	13	710.760,51	260.205,56
Imobilizado	8	31.623,72	16.779,21	Superavit/Déficit acumulado		(79.122,71)	450.554,95
		31.623,72	16.779,21			631.637,80	710.760,51
Total do Ativo		986.418,53	837.793,75	Total do Passivo e Patrimônio Líquido		986.418,53	837.793,75

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENCAS

Demonstração de resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro

Valores expressos em Reais

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Receita operacional líquida	14	1.373.081,90	1.485.571,58
Custos operacionais com projetos		(801.013,52)	
Superávit/Déficit bruto		<u>572.068,38</u>	<u>1.485.571,58</u>
Despesas operacionais			
Despesas com captação de recursos	15	(265.095,71)	(25.740,36)
Despesas administrativas	15	(428.379,95)	(1.007.444,43)
		<u>(693.475,66)</u>	<u>(1.033.184,79)</u>
Resultado operacional		<u>(121.407,28)</u>	<u>452.386,79</u>
Resultado financeiro, líquido			
Receitas financeiras	16	47.966,68	129,02
Despesas financeiras	16	(6.166,03)	(2.057,29)
		<u>41.800,65</u>	<u>(1.928,27)</u>
Outras receitas		483,92	96,43
Superávit/Déficit líquido do exercício		<u>(79.122,71)</u>	<u>450.554,95</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENCAS

Demonstrativo dos fluxos de caixa correspondente ao exercício

Findo em 31 de dezembro de 2018 e 2019

Em Reais

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fluxo de caixa da atividade operacional			
Resultado do período		(79.122,71)	450.554,95
Depreciação do período	8	8.370,60	19.778,13
Lucro líquido ajustado		<u>(70.752,11)</u>	<u>470.333,08</u>
(Aumento) Diminuição nos ativos			
Contas a receber	5	87.264,25	(160.369,65)
Adiantamentos	6	(10.839,92)	(150.689,33)
Impostos a compensar	7	(52,45)	(4.069,87)
Aumento (Diminuição) nos passivos			
Fornecedores	9	(11.958,35)	39.742,22
Outras obrigações	10	210.000,00	-
Obrigações trabalhistas	11	26.942,75	85.247,87
Obrigações tributárias	12	2.763,09	2.043,15
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		<u>233.367,26</u>	<u>282.237,47</u>
Fluxo de caixa da atividade de investimento			
Aquisição de imobilizado	8	(23.215,11)	(36.557,34)
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos		<u>(23.215,11)</u>	<u>(36.557,34)</u>
Fluxo de caixa da atividade social			
Formação de patrimonio social	13		260.205,56
Caixa líquido proveniente das atividades sociais		<u>-</u>	<u>260.205,56</u>
(Redução) Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa		<u>210.152,15</u>	<u>505.885,69</u>
Saldo anterior em caixa e equivalentes		505.885,69	-
Saldo atual em caixa e equivalentes		716.037,84	505.885,69
Varição no caixa e equivalentes de caixa		<u>210.152,15</u>	<u>505.885,69</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

1 Contexto Operacional

A Ação Social para Igualdade das Diferenças - ASID foi fundada em 2010. Atua como associação de defesa dos direitos sociais.

Em 2019 foram 105.983 pessoas impactadas direta ou indiretamente pelos projetos da ASID.

A emissão dessas demonstrações financeiras foi autorizada pela diretoria em 16/04/2020.

2 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas, em Reais, conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, definidas pelos pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas internacionais do *International Financial Reporting Standards* (IFRS). Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão.

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de estimativas e o exercício de julgamento na aplicação das políticas contábeis. As áreas mais complexas, que apresentam um risco significativo de gerar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos são os seguintes:

3 Resumo das principais políticas contábeis

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento a curto prazo com liquidez imediata a partir da data da contratação, os quais estão sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor e são utilizados na gestão das obrigações de curto prazo.

3.2 Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada.

A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear, considerando os seus custos e os seus valores residuais de acordo com a taxa fiscal onde a administração julga representar a vida útil do bem, como segue:

	<u>Taxa anual de depreciação</u>
Máquinas e equipamentos e móveis e utensílios	10%
Computadores e periféricos	20%

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

3.3 Contas a pagar aos fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. As obrigações são baixadas quando liquidadas, não mais restando responsabilidades delas decorrentes.

3.4 Fluxo de caixa

A tabela a seguir analisa os passivos financeiros da Companhia, por faixas de vencimento, e os respectivos fluxos de caixa nominais, até a data contratual de liquidação.

	<u>Menos de um ano</u>
Em 31 de dezembro de 2018	
Fornecedores e outras obrigações	<u>39.742,22</u>
Em 31 de dezembro de 2019	
Fornecedores e outras obrigações	<u>237.783,87</u>

4 Caixa e equivalentes de caixa

A composição do caixa e equivalentes de caixa discrimina-se da seguinte forma:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Recursos em caixa e bancos	10,00	21.263,79
Aplicações Financeiras	716.027,84	484.621,90
	<u>716.037,84</u>	<u>505.885,69</u>

5 Contas a receber

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes diversos	73.105,40	160.369,65
	<u>73.105,40</u>	<u>160.369,65</u>

6 Adiantamentos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Adiantamentos		
Adiantamento a Fornecedores	158.063,56	150.689,33
Adiantamento a funcionários	3.465,69	-
Total	<u>161.529,25</u>	<u>150.689,33</u>

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

7 Impostos a recuperar

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INSS a recuperar	4.069,87	4.069,87
Outros impostos a recuperar	52,45	-
Total	4.122,32	4.069,87

8 Imobilizado

a) Composição do ativo imobilizado:

Descrição	Taxa anual de depreciação	2018		2019	
		Imobilizado líquido	Aquisição	Depreciação acumulada	Imobilizado líquido
Computadores e periféricos	20%	6.978,91	20.171,42	(7.858,60)	19.291,73
Maquinas e equipamentos	10%	8.600,00	2.043,69	(210,76)	10.432,93
Móveis e utensílios	10%	1.200,30	1.000,00	(301,24)	1.899,06
Total		16.779,21	23.215,11	(8.370,60)	31.623,72

9 Fornecedores

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Passivo circulante		
Fornecedores	27.783,87	39.742,22
Total	27.783,87	39.742,22

10 Outras obrigações

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aporte para projetos	210.000,00	-
Total	210.000,00	-

11 Obrigações trabalhistas

A composição das obrigações trabalhistas discrimina-se da seguinte forma:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Salários e proventos	39.477,54	19.773,18
Contribuição sindical	-	95,25
FGTS a recolher	5.830,55	3.868,84
INSS a recolher	5.437,12	7.186,09
Provisões trabalhistas	61.445,41	54.324,51
Total	112.190,62	85.247,87

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

12 Obrigações tributárias

A composição das obrigações tributárias discrimina-se da seguinte forma:

	2019	2018
IRRF retido a recolher	3.429,08	1.157,12
IRRF a recolher	37,50	-
Contribuições retidas	364,47	223,56
PIS sobre folha de pagamento a pagar	975,19	662,47
Total	4.806,24	2.043,15

13 Fundo Patrimonial

A ASID não distribui entre seus sócios ou associados, conselheiros, diretores, empregados, doadores ou terceiros eventuais resultados, sobras, excedentes operacionais, brutos ou líquidos, dividendos, isenções de qualquer natureza, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, e os aplica integralmente na consecução do seu objetivo social, de forma imediata ou por meio da constituição de fundo patrimonial ou fundo de reserva.

14 Receita operacional líquida

As receitas da instituição se compõe como segue:

	2019	2018
Recursos Livres	970.136,86	1.204.810,79
Prestação de Serviços	402.945,04	280.760,79
Total	1.373.081,90	1.485.571,58

15 Despesas operacionais

A composição de despesas operacionais por função é:

	2019	2018
Despesas com captação de recursos	(265.095,71)	(25.740,36)
Despesas gerais e administrativas	(428.379,95)	(1.007.444,43)
Total	(693.475,66)	(1.033.184,79)

ACAO SOCIAL PARA IGUALDADE DAS DIFERENÇAS

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019

Em Reais

16 Receitas e despesas financeiras

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Receitas financeiras		
Ganhos com aplicações financeiras	44.612,59	128,72
Juros e descontos obtidos	3.354,09	0,30
	<u>47.966,68</u>	<u>129,02</u>
Despesas financeiras		
IOF e tarifas bancárias	- 3.025,70	- 2.052,64
Juros e descontos	- 3.140,33	- 4,65
	<u>- 6.166,03</u>	<u>- 2.057,29</u>
Resultado financeiro líquido	<u>41.800,65</u>	<u>- 1.928,27</u>

Alexandre Schmidt de Amorim
Presidente em exercício
ASID Brasil



Carlos Henrique Rossoni
Contador
CRC PR 037195/O-8