



**FAPERP**

Fundação de Apoio à Pesquisa e  
Extensão de São José do Rio Preto

# **BALANÇO**

# **CONTÁBIL**

# **2019**

\*O balanço foi publicado no dia 31 de março de 2020, no Diário Oficial do município de São José do Rio Preto, no Jornal Dhoje.

FUNDAÇÃO DE APOIO À PESQUISA E EXTENSÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - FAPERP - CNPJ. 01.577.672/0001-27  
Rua Siqueira Campos, nº 3926, Bairro Santa Cruz - São José do Rio Preto - SP

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		
ATIVO			RECEITAS OPERACIONAIS		
ANOS	2019	2018		2019	2018
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.128.227,72</b>	<b>2.877.007,58</b>	<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>341.528,22</b>	<b>523.856,66</b>
<b>CAIXA E EQUIV. CAIXA</b>	<b>1.924.056,53</b>	<b>2.670.089,34</b>	Cursos Entensão, Difusão e Atualização	11.685,10	94.877,00
Caixa	3.688,92	3.853,52	Projetos, Proj. Científicos e Eventos Diversos	94.066,30	114.257,49
Bancos Conta Movimento	2.800,49	22.505,37	Receitas Financeiras	119.618,17	213.819,17
Recurso livres	2.800,49	22.505,37	Receitas de Patrocínio	22.498,65	6.350,00
Aplicações Financeiras	1.643.808,98	2.380.976,50	Trabalho Voluntário	93.660,00	94.553,00
Recurso livres	1.643.808,98	2.380.976,50	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(958.263,81)</b>	<b>(1.392.513,74)</b>
Aplicação Financeira com Vinc. Patrimonial	273.758,14	262.753,95	Despesas de Execuções Projetos/Cursos	(131.010,79)	(154.108,81)
<b>CRÉDITOS</b>	<b>204.171,19</b>	<b>206.918,24</b>	Despesas Apoios financeiros	(15.042,80)	(13.884,85)
Outros Créditos a Receber	204.171,19	206.918,24	Despesas Administrativas	(546.195,12)	(580.213,25)
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>778.518,74</b>	<b>769.559,55</b>	Despesas Bancárias/Financeiras	(8.884,31)	(2.224,80)
<b>APLICAÇÃO A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>2.209,05</b>	Despesas Tributárias	(102.384,72)	(35.629,79)
Capitalização	0,00	2.209,05	Despesas Gerais	(61.086,07)	(511.899,24)
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>775.868,74</b>	<b>765.200,50</b>	Trabalho Voluntário	(93.660,00)	(94.553,00)
Imobilizado Técnico	1.121.767,98	1.117.164,52	<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>		
(-) Depreciação Acumulada	(345.899,24)	(351.964,02)	Despesas Não Operacionais	-12.343,48	0,00
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>2.650,00</b>	<b>2.150,00</b>			
Marcas e Patentes	2.650,00	2.150,00			
<b>TOTAL ATIVO</b>	<b>2.906.746,46</b>	<b>3.646.567,13</b>	<b>DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>-629.079,07</b>	<b>-868.657,08</b>
PASSIVO					
ANOS	2019	2018			
<b>CIRCULANTE</b>	<b>116.024,81</b>	<b>123.250,09</b>			
Fornecedores	845,00	0,00			
Obrigações Sociais/Trabalhistas	6.486,64	15.017,36			
Provisões para Férias	5.051,94	4.525,48			
Obrigações Fiscais/Tributárias	124,96	190,98			
Outras Obrigações (Ministério Público a pagar)	103.516,27	103.516,27			
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>17.252,69</b>	<b>120.769,01</b>			
Ministério Público a pagar	17.252,69	120.769,01			
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2.773.468,96</b>	<b>3.402.548,03</b>			
Patrimônio Social	3.402.548,03	4.271.205,11			
Déficit do Exercício	-629.079,07	-868.657,08			
<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>2.906.746,46</b>	<b>3.646.567,13</b>			

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial comparativo, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de: Exercício de 2019, valor de R\$2.906.746,46 (Dois milhões novecentos e seis mil setecentos e quarenta e seis reais e quarenta e seis centavos) e Exercício de 2018, valor de R\$3.646.567,13 (Três milhões seiscentos e quarenta e seis mil quinhentos e sessenta e sete reais e treze centavos)

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

**01) Contexto Operacional I:** A entidade "FAPERP Fundação de Apoio à Pesquisa e Extensão de São José do Rio Preto" é uma Fundação, com sede e foro na cidade de São José do Rio Preto/SP, na Rua Siqueira Campos n.3926, na Vila Santa Cruz.

**02) Contexto Operacional II:** A entidade "FAPERP Fundação de Apoio à Pesquisa e Extensão de São José do Rio Preto" tem como objeto social em promover e estimular estudos e pesquisas, desenvolvimento de tecnologias alternativas, produção e divulgação de informações e conhecimentos técnicos e científicos, educacionais, assistenciais, culturais e ambientais; cursos e treinamentos especializados com objetivos científicos ou profissionais, e dentre outras. Suas atividades teve início em 25/11/1996.

**03) Políticas Contábeis:** As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis Brasileiras compreendendo a legislação societária Brasileira (Lei nº 6.404/76 e demais atualizações), os Pronunciamentos (CPC), as Interpretações (ITG 2002) e as Orientações emitidas pelo CFC homologadas pelos órgãos reguladores, tudo em consonância com as Normas Contábeis Internacionais (IFRS).

**04) Caixa e Equivalentes de Caixa:** O Caixa é mantido com a finalidade de atender a compromissos de curto prazo, ou seja, liquidez imediata para realização; já as Contas Correntes (contas bancárias) tem sua liquidez sem restrição.

**05) Remuneração da Diretoria e Conselheiros:** A diretoria e o conselho curador não são remunerados pelas suas atividades desenvolvidas, conforme artigo 10 do Estatuto da Faperp.

**06) Outros créditos a receber I:** Saldo a receber de R\$ 72.800,00 foi provisionado como credores de liquidação duvidosa (PCLD).

**07) Outros créditos a receber II:** Estes saldos representam os valores pelos serviços prestados com a expectativa de receber sempre no próximo período (MENSALIDADES); e o Aluguel em Caução firmado junto à locação do Imóvel com a expectativa de devolução logo que for devolvido o imóvel, sendo que neste caso o imóvel foi devolvido em 2019, mas o Aluguel em Caução ainda não foi devolvido em razão de trâmite de inventário dos bens e direito do falecimento do proprietário da casa.

**08) Créditos Sociais e Trabalhistas:** Composição de valores na conta INSS A COMPENSAR E A RECUPERAR para o período de 2020 e composição de valores na conta de PEDIDO DE RESTITUIÇÃO PREVIDENCIÁRIO através de PER/DCOMP formalizado em 25/10/2017.

**09) Imobilizado:** Estão demonstrados ao valor de custo, deduzidos das depreciações, estas depreciações são reconhecidas com base na vida útil estimada de cada imobilizado (Imóveis: 50 anos, Móveis e Utensílios: 10 anos, Equipamentos: 10 anos e Computadores e Acessórios: 5 anos).

**10) Obrigações Sociais, Trabalhista, Previdenciária e Tributárias:** Contabilizadas por competência no decorrer do ano de 2019, ficando apenas as de 12/2019 para serem quitadas em 01/2020.

**11) Provisões:** As Provisões dos 13º Salários e das Férias são constituídas mensalmente conforme determinação.

**12) Patrimônio Social:** Constituído pelas Receitas: de Cursos e Projetos deduzidos das despesas relacionadas. As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

**13) Trabalho Voluntário:** Conforme prevê a Resolução CFC nº 1409 que aprovou ITG 2002, Entidade sem Finalidade de Lucro, o Trabalho Voluntário deve ser reconhecido pelo Valor Justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. A Diretoria e o Conselho Curador não são remunerados pelas suas atividades desenvolvidas.

**14) Ação Civil Pública:** Em 24 de abril de 2008 foi instaurado processo de ação civil pública que foi julgado procedente em parte em 24 de junho de 2009. A Fundação recorreu e o julgamento da ação rescisória foi também julgado com procedência parcial em 22 de novembro de 2017. Trata-se de ação civil pública condenando a Fundação ao pagamento de multa civil e proibição de contratar com o Poder Público ou receber benefícios fiscais ou creditícios pelo prazo de quatro anos e que foi revertido para três anos com base na ação rescisória. Assim, a Fundação somente terá autorização para contratar com o Poder Público a partir de 23 de agosto de 2019. Em 3 de dezembro de 2017 o Ministério Público do Estado de São Paulo concordou com o parcelamento proposto de 36 vezes do valor de R\$ 310 mil visando o interesse público da instituição e a solução da questão. A homologação do judiciário foi efetuada no exercício anterior e osaldos ainda a pagar em 31 de dezembro de 2019 é de R\$121mil.

**Luiz Carlos Baida**  
Diretor-Presidente

**Marinonio Lopes Cornélio**  
Diretor-Administrativo

**Severino Torres Vidal**  
CRC. 1SP242343/0-7