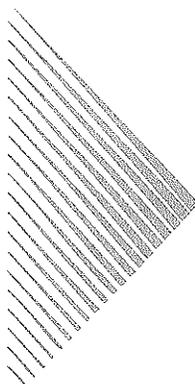


INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

31 DE DEZEMBRO DE 2021



Ref.: A - 01/22 - B

Porto Alegre, 28 de abril de 2022.

INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS.

Porto Alegre - RS

Sr. Marino Pedro Rhoden

Prezado Senhor,

Analizamos as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 compostas de Balanço Patrimonial, Demonstração dos Superávits ou Déficits, Demonstração dos Superávits ou Déficits, Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas da Diretoria.

Em decorrência de nossos trabalhos, estamos remetendo em anexo, relatório com as referidas demonstrações contábeis.

Ficamos à disposição para eventuais esclarecimentos adicionais, subscrevemo-nos.

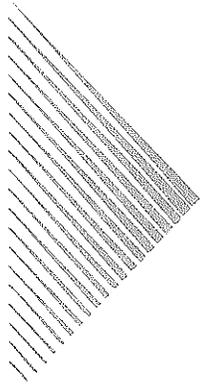
Atenciosamente,



Evandro Sander Pinto

Contador CRC-RS nº 70.248

Sócio Responsável



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Conselheiros e Administradores

INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS.

Porto Alegre - RS

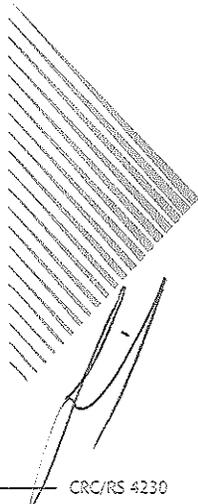
1. OPINIÃO

Examinamos as demonstrações contábeis do **INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas Demonstrações do Superávit ou Déficit, Demonstração dos Superávits ou Déficits Abrangente, das Mutações do Patrimônio Social e do Fluxo 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 contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS**, em 31 de dezembro de 2021, 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.

2. 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 contábeis". Somos independentes em relação à Empresa, 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



3. RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A administração é responsável pela elaboração 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 de a Empresa 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 Empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

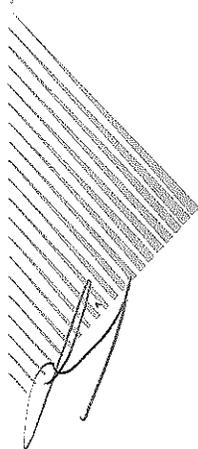
Os responsáveis pela governança da Empresa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

4. RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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, 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 nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.
- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Empresa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 Empresa 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.



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.

Porto Alegre (RS), 28 de abril de 2022.



Evandro Sander Pinto

Contador CRC-RS nº 70.248

Sócio Responsável



INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS
BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO
(em R\$ 1)

ATIVO

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE		2.005.511	2.721.258
Disponível		1.992.311	2.699.203
Caixa e Equivalentes de Caixa	10	105.826	92.279
Aplicações Financeiras	10	1.886.485	2.606.924
Outros Créditos a Receber		13.200	22.055
Outros Créditos a Receber		10.089	-
Investimentos		1.211	1.155
Leilões a Receber		1.900	20.900
NÃO CIRCULANTE		1.635.628	937.620
Realizável a Longo Prazo		-	3.800
Valores a Receber		-	3.800
Imobilizado	11	1.592.132	875.428
Máquinas E Equipamentos		120.593	48.315
Móveis E Utensílios		637.339	443.930
Imóveis		181.173	181.173
Veículos		519.414	220.537
Computadores E Periféricos		442.911	324.089
Biblioteca		6.198	6.198
Telefonia		62.385	35.895
Instalações		679.412	467.412
Instrumentos Musicais		72.716	69.452
Equipamentos De Ginástica		37.757	37.757
(-) Depreciação Acumulada		(1.167.766)	(959.331)
Intangível	12	43.496	58.392
Softwares		94.561	93.126
(-) Amortização Softwares		(51.065)	(34.733)
TOTAL DO ATIVO		3.641.139	3.658.878

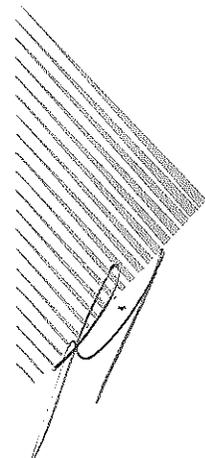
O conjunto de Notas Explicativas é parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS
BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO
(em R\$ 1)

PASSIVO

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE		3.075.537	3.586.708
Obrigações Trabalhistas Sociais		543.448	530.633
Obrigações Trabalhistas	13	427.483	418.426
Obrigações Sociais	13	115.965	112.207
Obrigações Tributárias		17.924	13.914
Impostos Retidos a Recolher		17.924	13.914
Demais Contas a Pagar		2.514.165	3.042.161
Provisões Férias e 13 ^o Salário	14	697.423	599.387
Fornecedores		-	13.637
Aluguel a Pagar		1.900	2.600
Provisão Rescisões Trabalhistas	15	1.591.844	1.481.973
Consignado Funcionários a Pagar		-	5.352
Cheques a Compensar		-	367
Projetos a Futuros	16	222.998	938.845
PATRIMÔNIO SOCIAL	18	565.602	72.170
Capital Social		72.170	289.290
Superavit/Deficit Acumulado		493.432	(217.120)
TOTAL DO PASSIVO		3.641.139	3.658.878

O conjunto de Notas Explicativas é parte integrante das demonstrações contábeis.



INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO
(em R\$ 1)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITAS OPERACIONAIS	11.514.504	9.439.516
Verba Governo Federal	813.290	245.363
Prefeitura Municipal De Porto Alegre	8.361.641	7.396.759
Verba Governo Estadual	1.210.545	947.734
Rec. Colaboradores - Pj Taxa Adm. J. Aprendiz	117.508	154.180
Aluguéis/Hospedagem	1.113	6.085
Doações Nacionais 266.460 1.814.420	731.158	266.460
Doações Internacionais	-	274.680
Entidades Privadas	279.250	148.254
(-) Custo Assistencial	(10.811.107)	(9.433.632)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	703.397	5.884
(-) Despesas Operacionais	(241.139)	(226.287)
Depreciações e Amortizações	(224.767)	(199.728)
Despesas Tributárias	(10.981)	(6.904)
Repasse Pessoal e Encargos Jovem Aprendiz	(58.908)	(58.203)
Despesas Financeiras	(7.984)	(6.501)
(+) Receitas Financeiras	61.501	45.049
(=) Resultado Operacional Líquido	462.258	(220.403)
(+) Outras Receitas	23.202	3.283
Descontos Obtidos	23.202	3.283
SUPERAVIT/DEFICIT	485.460	(217.120)

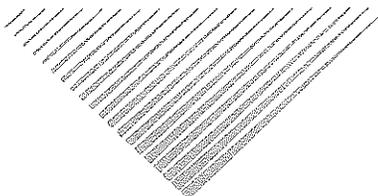
O conjunto de Notas Explicativas é parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS
EM 31 DE DEZEMBRO
(em R\$ 1)

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO</u>		<u>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>
		Ajuste Avaliação Patrimonial	Superávit/D éficit	
Saldos em 31 de dezembro de 2019	9.853.327	17.754.549	185.420	27.793.296
Ajuste por Cisão	(9.564.036)	(17.754.549)	(185.421)	(27.504.006)
Superávit/Déficit Acumulado	-	-	(217.120)	(217.120)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	289.291	-	(217.121)	72.170
Superávit/Déficit Acumulado	(217.121)	-	217.121	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	7.972	7.972
Superávit Exercício 2021	-	-	485.460	485.460
Saldos em 31 de dezembro de 2021	72.170	-	493.432	565.602

O conjunto de Notas Explicativas é parte integrante das demonstrações contábeis.



INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO
(em R\$ 1)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SUPERAVIT/DEFICIT	485.460	(217.120)
OUTROS COMPONENTES DO RESULTADO ABRANGENTE		
Constituição/realização de Reservas	-	-
Constituição/realização Tributos Diferidos	-	-
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	485.460	(217.120)

O conjunto de Notas Explicativas é parte integrante das demonstrações contábeis.

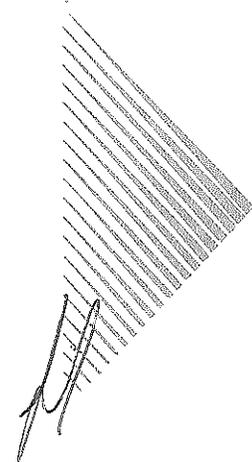
CRC/RS 4230

INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (METODO INDIRETO)
EM 31 DE DEZEMBRO
(em R\$ 1)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxo de Caixa das atividades Operacionais		
SUPERAVIT/DEFICIT	485.460	(217.120)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização	224.766	199.728
Ajuste Exercício Anterior	7.972	-
Variações nos ativos e passivos		
Varição Outros Créditos a Receber	8.855	42
Varição Realizável a Longo Prazo	3.800	22.800
Varição Obrigações Trabalhistas	9.057	77.214
Varição Obrigações Sociais	3.758	1.018
Varição Obrigações Tributárias	4.010	690
Varição Provisões Férias e 13º Salário	207.907	27.718
Varição Fornecedores	(13.637)	958
Varição Aluguel a Pagar	(700)	279
Varição Outras Consignado Funcionários a Pagar	(5.352)	(5.224)
Varição Outras Cheques a Compensar	(367)	367
Varição Outras Projetos a Futuros	(715.847)	(158.679)
Recursos líquidos das atividades operacionais	219.682	(50.209)
Fluxo de Caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(926.574)	(61.399)
Recursos líquidos das atividades de Investimento	(926.574)	(61.399)
Aumento/Redução nas disponibilidades	(706.892)	(111.608)
No início do período	2.699.203	4.126.553
No final do período	1.992.311	2.699.203
Ajuste Disponibilidade por Cisão	-	(1.315.742)

O conjunto de Notas Explicativas é parte integrante das demonstrações contábeis.



INSTITUTO CULTURAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS
(CNPJ 97.837.363/0001-18)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(em R\$ 1)

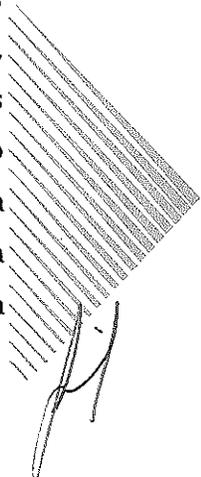
NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Instituto Cultural São Francisco de Assis é associação civil, de fins econômicos, de caráter educacional e assistencial. Rege-se pelo Estatuto Social e pela legislação vigente aplicável. Possui o registro de Entidade Beneficente de Assistência Social concedido pelo Conselho Nacional de Assistência Social.

NOTA 2. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com observância às disposições contidas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas do CPC requer que a administração da empresa faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Por definição, os resultados reais podem divergir das respectivas estimativas. As estimativas e premissas com relação ao futuro são revistas de maneira sistemática pela empresa e são baseadas na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.



NOTA 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração e apresentação das demonstrações contábeis resumem-se em:

3.1 Ativo Circulante

Está apresentado pelos valores de realização, incluindo, quando for o caso, os rendimentos e as variações monetárias ocorridas.

3.2 Títulos Vinculados ao Mercado Aberto

Estão demonstrados pelo valor da aplicação acrescidos dos rendimentos correspondentes apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

3.3 Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição ou valor original, sendo depreciado às taxas anuais fixadas por espécie de bens.

3.4 Direitos e Obrigações

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável os rendimentos e as variações monetárias e cambiais auferidas. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis dos correspondentes encargos e variações monetárias e cambiais auferidas.

3.5 Passivo Circulante

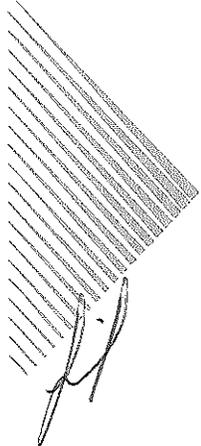
Demonstrados por valores conhecidos e calculáveis.

3.6 Apuração do Resultado

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

3.7 Regime

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.



NOTA 4. RECURSOS

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 5. INGRESSOS E CUSTOS OPERACIONAIS

Os ingressos operacionais consistem em contribuições e doações de pessoas físicas, jurídicas, assim como auxílios e subvenções do poder público. Os gastos com Assistência Social evidenciam o atendimento das finalidades institucionais da Entidade.

NOTA 6. DOS FINS FILANTRÓPICOS E ASSISTENCIAIS

A Entidade atende às exigências estabelecidas na legislação vigente à época de cada Exercício Social estando adequada à legislação atual.

NOTA 7. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

De acordo com a Resolução CFC nº 2015/ITG 2002 (R1), que trata das entidades sem finalidade de lucros e as demais normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), não mais se evidencia o valor da Isenção das Contribuições Sociais (INSS) nas contas de Receitas e Despesas. Assim, a isenção usufruída pela instituição durante os exercícios de 2021 e 2020 foi o seguinte:

Descrição	2021	2020
Cota Patronal	1.396.803	1.253.781
SAT	69.799	62.610
Terceiros	314.097	281.747
Total	1.780.699	1.598.138

NOTA 8. DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM GRATUIDADES

A Entidade é **exclusivamente de Assistência Social** e atua na Proteção Social Especial de baixa, média e alta complexibilidade, prestando serviços de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças, adolescentes e jovens, atividade de aprendizagem profissional (jovem aprendiz), capacitação para inserção no mercado de trabalho para adultos no âmbito de assistência social, serviço especial em abordagem social e serviço acolhimento institucional. Neste sentido em atendimento a Resolução do CNAS Nº 109/09 e Decreto Nº 6.308/07 exerceu suas atividades conforme a Tipificação Nacional dos Serviços Sócio Assistenciais, executando suas ações de forma continuada, permanente, planejada e gratuita, aos usuários em situação de vulnerabilidade social e pessoal, no atendimento ao desenvolvimento dos seus objetivos institucionais. Quanto à comprovação na Área de Assistência Social em conformidade com o disposto na Portaria MDS nº 353, de 23/12/2011, suas Demonstrações Contábeis evidenciam os custos envolvidos nas atividades. Em 2021 a Entidade aplicou em gratuidades além dos R\$ 1.780.699 (R\$1.598.138 em 2020) referente à isenção da Previdência Social (INSS), ainda os seguintes desembolsos referentes à assistência social de crianças e adolescentes subsidiados através de donativos e convênios municipais, no valor de R\$ 10.811.107 em 2021 (R\$ 9.439.516 em 2020).

NOTA 9. DO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ

A Entidade possui programa de aprendizagem conforme a regulamentação do Ministério do Trabalho pela Lei nº10.097/2000, destinado a formação profissional de adolescentes e jovens entre 14 e 24 anos de idade, desenvolvidas por meio de atividades teóricas e práticas e que são organizadas em tarefas de complexibilidade progressiva. Tais atividades são oferecidas por meio de um contrato de aprendizagem, com base em programa organizado e desenvolvido sob orientação e responsabilidade de entidades habilitadas.

Atua em conformidade com o disposto na Lei nº 12.868/2013, que incluiu Aprendizagem profissional na Assistência Social, conforme determina o Inciso II, do

Art. 6º que alterou a Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009 e esclarece **que todos dos usuários do programa são atendidos totalmente gratuitos.**

No que se refere ao valor da bolsa, essa é de responsabilidade das empresas contratantes, que firmam parceria com a entidade executora do programa de Aprendizagem profissional. Todas as garantias trabalhistas as quais o Aprendiz tem direito, tais como vale transporte, férias, décimo terceiro e fundo de garantia são de responsabilidade das empresas contratantes que o repassa ao Aprendiz.

A única exceção da remuneração que não é paga diretamente pela Empresa tomadora de serviço do Aprendiz é o Contrato com o Banrisul. A seguir os valores repassados.

Descrição	2021	2020
Salários Jovem Aprendiz	28.877	34.934
Férias Jovem Aprendiz	-	5.390
Adiantamento 13º Salário Jovem Aprendiz	799	1.418
Pagamento 13º Salário Jovem Aprendiz	918	1.037
Total	30.594	42.779

NOTA 10. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2021	2020
Caixa e Fundo Fixo	1.074	190
Banco Conta Movimento	104.751	92.089
Aplicações Banrisul	1.773.122	2.466.614
Aplicações Banco do Brasil	111.351	137.763
Aplicações Sicredi	2.012	2.547
Total	1.992.311	2.699.203

Os valores contabilizados neste grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta corrente e aplicações financeiras. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados acrescidos dos rendimentos até a data do balanço.

NOTA 11. IMOBILIZADO

a. Composição do Saldo

Descrição	Taxa Depreciação Anual	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	2021	2020
Imóveis	4%	181.172,83	(137.696,35)	43.476,48	50.722,56
Máquinas e Equipamentos	10% a 20%	120.592,87	(36.767,47)	83.825,40	21.490,37
Móveis e Utensílios	10% a 15%	637.339,32	(281.600,95)	355.738,37	201.964,54
Veículos	10% a 20%	519.413,83	(198.318,04)	321.095,79	44.541,04
Computadores e Periféricos	10% a 20%	442.910,79	(260.035,41)	182.875,38	118.263,13
Biblioteca	10%	6.198,20	(6.198,20)	-	-
Telefonia	10%	62.385,19	(31.346,13)	31.039,06	11.885,22
Instalações	10%	679.412,30	(171.570,61)	507.841,69	352.816,23
Instrumentos Musicais	10%	72.716,16	(28.092,64)	44.623,52	48.354,50
Equipamentos de Ginástica	10%	37.757,00	(16.140,60)	21.616,40	25.390,40
Total		2.759.898,49	(1.167.766,40)	1.592.132,09	875.427,99

b. Movimentação do Custo Histórico e Atribuído no Exercício de 2021

Descrição	Saldos Iniciais	Adições	Baixas	Transferência	2021
Imóveis	181.172,83	-	-	-	181.172,83
Máquinas e Equipamentos	48.314,80	72.278,07	-	-	120.592,87
Móveis e Utensílios	443.930,24	193.409,08	-	-	637.339,32
Veículos	220.536,83	298.877,00	-	-	519.413,83
Computadores e Periféricos	324.089,08	118.821,71	-	-	442.910,79
Biblioteca	6.198,20	-	-	-	6.198,20
Telefonia	35.895,22	26.489,97	-	-	62.385,19
Instalações	467.412,30	212.000,00	-	-	679.412,30
Instrumentos Musicais	69.452,46	3.263,70	-	-	72.716,16
Equipamentos de Ginástica	37.757,00	-	-	-	37.757,00
Total	1.834.758,96	925.139,53	-	-	2.759.898,49

c. Movimentação da Depreciação Acumulada no Exercício de 2021

Descrição	2020	Adições	Baixas	Transferência	2021
Imóveis	(130.450)	(7.246)	-	-	(137.696)
Máquinas e Equipamentos	(26.824)	(9.943)	-	-	(36.767)
Móveis e Utensílios	(241.966)	(39.635)	-	-	(281.601)
Veículos	(175.996)	(22.322)	-	-	(198.318)
Computadores e Periféricos	(205.826)	(54.209)	-	-	(260.035)
Biblioteca	(6.198)	-	-	-	(6.198)
Telefonia	(24.010)	(7.336)	-	-	(31.346)
Instalações	(114.596)	(56.975)	-	-	(171.571)
Instrumentos Musicais	(21.098)	(6.995)	-	-	(28.093)
Equipamentos de Ginástica	(12.367)	(3.774)	-	-	(16.141)
Total	(959.331)	(208.435)	-	-	(1.167.766)

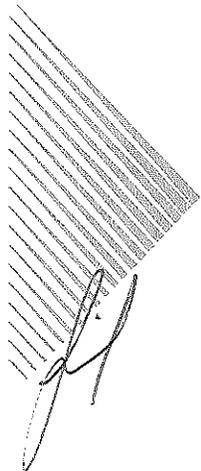
NOTA 12. INTANGÍVEL

a. Composição do Saldo

Descrição	Taxa	Custo Corrigido	Amortização Acumulada	2021	2020
	Depreciação Anual				
Softwares CPCA	20%	68.005	(35.253)	32.752	42.764
Softwares SEDE	20%	24.874	(14.129)	10.745	15.628
Softwares MEDIANEIRA	20%	482	(482)	-	-
Softwares SEMIN. SÃO FRANC. ASSIS	20%	450	(450)	-	-
Softwares DUNS SCOTUS	20%	750	(750)	-	-
Total		94.561	(51.065)	43.496	58.392

b. Movimentação do Custo Histórico e Atribuído no Exercício de 2021

Descrição	Saldos Iniciais	Adições	Baixas	Transferência	2021
Softwares CPCA	66.570	1.436	-	-	68.005
Softwares SEDE	24.874	-	-	-	24.874
Softwares MEDIANEIRA	482	-	-	-	482
Softwares SEMIN. SÃO FRANC. ASSIS	450	-	-	-	450
Softwares DUNS SCOTUS	750	-	-	-	750
Total	93.126	1.436	-	-	94.561



c. Movimentação da Amortização Acumulada no Exercício de 2021

Descrição	2020	Adições	Baixas	Transferência	2021
Softwares CPCA	(23.805)	(11.448)	-	-	(35.253)
Softwares SEDE	(9.246)	(4.883)	-	-	(14.129)
Softwares MEDIANEIRA	(482)	-	-	-	(482)
Softwares SEMIN. SÃO FRANC. ASSIS	(450)	-	-	-	(450)
Softwares DUNS SCOTUS	(750)	-	-	-	(750)
Total	(34.733)	(16.331)	-	-	(51.065)

NOTA 13. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Descrição	2021	2020
Salários a Pagar	422.002	416.286
Salários Jovem Aprendiz	3.234	2.140
Pensão Alimentícia	2.247	-
INSS Empregados a Recolher	48.629	47.517
FGTS a Recolher	61.442	59.433
PIS S/Folha de pagamento a recolher	5.894	5.258
Total	543.448	530.633

São registradas na rubrica de obrigações trabalhistas os salários e pensão alimentícia a pagar, bem como outras obrigações com funcionários. Na rubrica de encargos sociais a pagar são registrados todos os encargos sobre a folha de pagamento até a data base do balanço.

NOTA 14. PROVISÃO DE FÉRIAS e 13º Salário

Descrição	2021	2020
Provisão Férias + 1/3 a pagar	593.650	508.808
Provisão INSS Férias	56.438	50.257
Provisão FGTS Férias	47.335	40.322
Total	697.423	599.387

As férias e encargos foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

NOTA 15. PROVISÃO RESCISÕES TRABALHISTAS

Descrição	2021	2020
Provisão Rescisões Trabalhistas	1.591.844	1.481.973
Total	1.591.844	1.481.973

O valor constituído como provisão para rescisões trabalhistas, é o valor de liquidação caso a entidade encerre as suas atividades, provisionado até a data do balanço, acredita-se ser o suficiente para cobrir eventuais perdas.

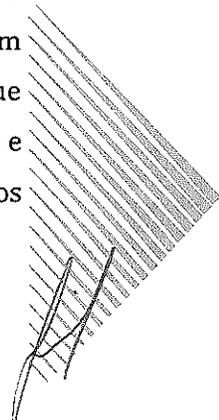
NOTA 16. PROJETOS FUTUROS

Descrição	2021	2020
Projetos a Executar	222.998	938.845
Total	222.998	938.845

O valor da conta refere-se ao repasse de convênio firmado entre o Instituto Cultural São Francisco de Assis (CPCA) com o Governo do Estado do RS, dos quais já foram recebidos, mas não ainda foram executados.

NOTA 17. CONTINGÊNCIA

Para a contingência avaliada pela assessoria jurídica do Instituto Cultural São Francisco de Assis como perda possível, não foi constituída provisão contábil, refere-se a reclamatória trabalhista movida contra o Instituto Cultural São Francisco de Assis (CPCA), postulando o pagamento de adicional de penosidade com reflexos durante toda contratualidade. Postula ainda intervalos intrajornadas que alega não ter usufruído, bem como indenização por acúmulo de funções e indenizações por dano moral. Há possível perda com relação aos valores pleiteados à título de indenizações, em cerca de R\$ 40.000,00 (Quarenta mil reais).



NOTA 18. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio compreende o Patrimônio Social inicial, acrescidos de valores dos Superávits e diminuído dos Déficits ocorridos ao longo do exercício.

NOTA 19. DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA E DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN

- a) A Entidade aplica integralmente o seu eventual resultado líquido na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme previsto em seu Estatuto, no Inciso VI, do Art. 3º
- b) Os dirigentes, conselheiros, ou associados, instrutores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente e não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto no seu Estatuto Social nos Incisos III e IV, do art.3º.
- c) A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades que asseguram sua exatidão, conforme mencionado na Nota 02 e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade emanadas pelo CFC e como dispõe seu Estatuto no Inciso V, do art.3º.

