

## ASSISTÊNCIA E PROMOÇÃO SOCIAL EXÉRCIO DE SALVAÇÃO

Rua Juá, 264 - Saúde - São Paulo/SP - CEP 04138-020  
CNPJ 43.898.923/0001-15

BALANÇO PATRIMONIAL (EM REAIS)					DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO (EM REAIS)					
ATIVO	N.º	2019	2018	2018	N.º	2019	2018	2018		
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>3.822.841</b>	<b>2.476.041</b>	<b>2.652.762</b>	<b>17.262.648</b>	<b>08</b>	<b>20.141.232</b>	<b>17.262.648</b>	<b>17.262.648</b>	<b>RECEITA BRUTA SERVIÇOS</b>	
Caixa	4.816	6.364	6.364	390.690	543.933	178.383	291.815	1.562.013	1.475.392	
Bancos Conta Movimento	760.556	541.056	541.056	23.522	23.100	458.297	444.374	1.210.991	447.345	
Bancos Conta Aplicações CP/RAO	310.683	278.342	278.342	1.049.602	1.029.577	1.049.602	1.029.577	2.177	2.158	
CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS	<b>05</b>	<b>426.311</b>	<b>344.583</b>	<b>344.583</b>	12	<b>1.970.554</b>	<b>851.257</b>	<b>366.795</b>	<b>319.159</b>	
Clientes	150.897	93.253	93.253	588.621	101.283	588.621	101.283	1.210.991	447.345	
Créditos Diversos	275.415	251.331	251.331	1.409.602	1.029.577	1.409.602	1.029.577	2.177	2.158	
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	<b>05</b>	<b>2.321.726</b>	<b>1.305.667</b>	<b>1.305.667</b>	09	<b>10</b>	<b>26.331.892</b>	<b>28.122.728</b>	<b>1.562.013</b>	<b>1.475.392</b>
Antecipação a Colaboradores	183.007	189.668	189.668	1.049.602	1.029.577	1.049.602	1.029.577	366.795	319.159	
Pagamentos Antecipados	168.165	264.543	264.543	2.019.935	1.761.813	2.019.935	1.761.813	1.210.991	447.345	
Subvenções e/ou Convênios a Receber	12	1.970.554	851.257	851.257	14	588.621	101.283	588.621	101.283	
<b>NÃO - CIRCULANTE</b>	<b>12</b>	<b>14.970.554</b>	<b>851.257</b>	<b>851.257</b>	<b>09</b>	<b>10</b>	<b>26.331.892</b>	<b>28.122.728</b>	<b>1.562.013</b>	<b>1.475.392</b>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	<b>06</b>	<b>1.467.545</b>	<b>1.934.407</b>	<b>1.934.407</b>	09	<b>10</b>	<b>26.331.892</b>	<b>28.122.728</b>	<b>1.562.013</b>	<b>1.475.392</b>
Valores mobiliários a receber	275.415	251.331	251.331	6.570.842	6.892.795	6.570.842	6.892.795	366.795	319.159	
Emprestimos a Receber Intersociedades	1.192.130	1.683.076	1.683.076	21.641.896	21.914.747	21.641.896	21.914.747	1.210.991	447.345	
Subvenções e/ou Convênios a Receber LP	12	1.433.314	1.660.530	1.660.530	12	1.433.314	1.660.530	1.660.530	1.660.530	
Bens em Uso	49.665.557	48.161.276	48.161.276	1.880.836	1.880.836	1.880.836	1.880.836	1.210.991	447.345	
Construções em Andamento	753.646	-	-	6.570.842	6.892.795	6.570.842	6.892.795	366.795	319.159	
(+) Depreciação Acumulada	(49.493.447)	(47.237.189)	(47.237.189)	48.493.448	47.237.189	48.493.448	47.237.189	1.210.991	447.345	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>10.475.841</b>	<b>10.475.841</b>	<b>10.475.841</b>	<b>48.493.448</b>	<b>47.237.189</b>	<b>48.493.448</b>	<b>47.237.189</b>	<b>1.562.013</b>	<b>1.475.392</b>	

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (EM REAIS)				
Contas Especificações	Patrimônio Social	Supervirv/Deficit do Exercício	Reserva de Reavaliação	Patrimônio Líquido
Saldo em 01 de dezembro de 2017	10.475.841	47.237.189	22.412.416	30.716.873
Transferido p/ patrimônio	(819.471)	-	-	-
Ajuste de exercício anterior	(109.336)	-	-	(109.336)
Realização do Ajuste de Avaliação	-	-	(497.668)	-
Deficit em 2018	-	-	(2.394.815)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>8.692.795</b>	<b>2.394.815</b>	<b>2.394.815</b>	<b>21.914.747</b>
Transferido p/ patrimônio	(2.394.815)	-	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação	-	-	(21.862)	-
Deficit em 2019	-	-	(1.880.836)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>6.570.842</b>	<b>1.880.836</b>	<b>2.641.886</b>	<b>18.830.836</b>

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31.12.2019				
01 - Contexto Operacional:	Exercício	2019	2018	
Descrição	Terenos	Edifícios	Total	Total
Bens Imóveis	-	-	-	-
com Avaliação Segregada	31.122.434	13.765.664	44.888.098	45.041.398
Beneficiários em Terrenos	-	-	-	-
com restrições	-	38.019	54.719	54.719
Depreciação Acumulada	-	(2.225.926)	(1.800.837)	(4.026.763)
<b>Total</b>	<b>31.122.434</b>	<b>36.793.684</b>	<b>43.087.261</b>	<b>41.014.636</b>
Bens Móveis e Outros	-	-	-	-
Instalações	-	22.506	22.506	22.506
Móveis e Equipamentos	-	656.482	646.960	1.303.442
Máquinas e Utensílios	-	197.079	194.605	391.684
Computadores e Periféricos	-	397.355	378.310	775.665
Veículos	-	3.379.202	3.461.202	6.840.404
Outros Bens Móveis	-	221.859	208.487	430.346
Ferramentas	-	968	968	1.936
Equipamentos de Telecomunicações	-	23.044	23.044	46.088
Depreciação Acumulada	-	(3.961.032)	(3.630.618)	(7.591.650)
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>940.464</b>	<b>1.305.456</b>	<b>2.245.920</b>

**01 - Contexto Operacional:** A Assistência e Promoção Social Exército de Salvação é uma Associação sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área de Assistência Social, conforme o artigo 2º do Estatuto Social, com Título de Utilidade Pública Federal, conforme Decreto nº 50.517, de 2 de maio de 1961, Título de Utilidade Pública Estadual, conforme Decreto nº 8.668, de 26 de janeiro de 1965, Título de Utilidade de Utilidade Pública Municipal, conforme Decreto nº 8.971, de 28 de agosto de 1970, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social emitido pelo Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS nº 240.54470, em 09.11.1970, Pedido de Renovação em 16/2014, Processo nº 71000.14174/2014-00, certificado de reconhecimento pelo Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS nº 2.574/80 e Cadastro no Pro-Social D.O.E 07.08.73. Decreto Estadual nº 4.986 de 13.09.1973 - Registro nº 2874, certificado de inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social nº 255/2012, Decreto nº 38.877 de 21.12.199 - Validade 30/04/2019. Em cumprimento às suas finalidades sociais, a APROSES mantém 26 instituições - filiais incluindo matriz, intituladas como projetos e obras sociais, com repasse de verbas, em parte procedentes do exterior. Tem como finalidade estatutária, conforme artigo 4º, promover a assistência social em conformidade com os parâmetros estabelecidos na Lei Orgânica da Assistência Social - nº 8.742/93 cumulado com o Decreto 6.308/07, guardadas as seguintes diretrizes e limites legais. 1 - Não fará discriminação de raça, sexo, cor, idade, credo religioso ou orientação sexual, bem como condição social, o que garantirá a universalidade do atendimento, inclusive para pessoas com deficiência, independentemente de contraprestação do usuário. II - Manterá a natureza de pública, sempre que financiada pelo Estado, não obstante possuir natureza privada, e observará os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade, efetividade e congruência.

**02 - Apresentação das Demonstrações Contábeis:** Na elaboração das demonstrações contábeis de 2019, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007. Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas sob a base de práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil - Resolução nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conciliatória para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução nº 1.376/11 (NBC TG 26 R3), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicadas às Entidades sem Fins Lucrativos, e especialmente a Resolução nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 (R1), para as Entidades Sem Finalidades de Lucro, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas em demonstrações contábeis. **03 - Formalidade da Escrituração Contábil:** Resolução nº 1.330/11 (NBC ITG 2000), a Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem o evidenciam fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros ou outros meios de registro contábil, incluindo os documentos de origem externa ou interna, a documentação contábil e a documentação contábil. **04 - Princípios Práticas Contábeis Adotadas:** a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC - TG 03 - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26 R3) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos ao baixo risco de mudança de valor. b) Aplicação de Valor Imediato: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço. c) Ativos circulares e não circulares. - Contas a receber de clientes - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor futuro (ou contratado). d) Imobilizado - Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 07 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC nº 1.117/09 (NBC - TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto de reconstrução ou reparação que não seja considerado uma substituição de partes ou componentes não é considerado uma substituição de partes ou componentes. **05 - Clientes e Outros Recebíveis e Outros Ativos Circulantes:** Este grupo é composto pelos seguintes, assinaturas contratadas, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte e está representadas pelo seu valor nominal, bem como adiantamentos, valores a recuperar e outros valores a receber das atividades sustentáveis.

**06 - Ativo Não - Circulante (Realizável a Longo Prazo):** Este grupo está composto por valores a receber e recuperar, onde consistem de valores cujos vencimentos ultrapassam o exercício subsequente. **07 - Ativo Não - Circulante (Imobilizado):** Os ativos imobilizados são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período. A avaliação foi efetuada somente para as edificações e, por esse motivo, estão apresentadas na rubrica "Beneficiários em terrenos com restrições". **Quadro Demonstrativo do Imobilizado em 31/12/2019**

Descrição	Valor dos Bens	Depreciação	Atual
Terenos	31.038.434	-	-
Edifícios	13.569.664	2.974.367	1.615% a 5%
Beneficiários	46.419	5.498	4%
Instalações	22.506	17.706	10%
Móveis e Equipamentos	771.365	404.803	10%
Máquinas e Utensílios	224.556	107.031	10%
Computadores e Periféricos	374.481	274.900	20%
Veículos	3.207.833	3.089.034	20%
Ferramentas	968	529	10%
Equipamentos de Telecomunicações	24.515	11.064	10%
Construções Em Andamento	753.646	-	-
<b>Total</b>	<b>50.419.327</b>	<b>7.217.315</b>	

Samuel Edward Horwood - Presidente  
CPF 204.069.908-98

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO (EM REAIS)				
RECEITA BRUTA SERVIÇOS	2019	2018	2018	
1 - Receita Bruta Prestação Serviço Educacional:	3.154.589	2.244.480	2.244.480	
(+) Subvenções e/ou Convênios Públicos	1.562.013	1.475.392	1.475.392	
p/Custeio (NBC TG 20) (Nota Explicativa 12)	1.562.013	1.475.392	1.475.392	
(+) Receitas Intermédias	12.613	-	-	
(+) Rendimentos s/ Aplicações Financeiras	2.177	2.158	2.158	
(+) Receita de Isenção Usufruída (Nota Explicativa 20)	366.795	319.159	319.159	
<b>1.2 Receita Líquida de Prestação Serviço Educacional</b>	<b>3.154.589</b>	<b>2.244.480</b>	<b>2.244.480</b>	
1.5.1 (+) Despesa Administrativa e Operacional:	(3.366.283)	(3.420.309)	(3.420.309)	
(-) Gastos de Pessoal e Encargos	(2.150.726)	(2.175.911)	(2.175.911)	
(-) Benefícios	(226.224)	(206.533)	(206.533)	
(-) Despesas Administrativas	(297.127)	(276.365)	(276.365)	
(-) Manutenção	(85.249)	(131.865)	(131.865)	
(-) Depreciação/Amortização	(11.693)	(15.965)	(15.965)	
(-) Gerais	(46.129)	66.292	66.292	
(-) Despesas Financeiras	(15.248)	(39.990)	(39.990)	
(-) Manutenção Veículos	(167.648)	(129.397)	(129.397)	
(+) Despesas Tributárias	(226.224)	(206.533)	(206.533)	
(-) Despesa de Isenção Usufruída	(366.795)	(319.159)	(319.159)	
<b>1.6 (+) Diferença Operacional Educacional</b>	<b>211.694</b>	<b>(1.175.829)</b>	<b>(1.175.829)</b>	
<b>2 (+) Receita Bruta Prestação Área Social:</b>	<b>6.628.274</b>	<b>5.835.831</b>	<b>5.835.831</b>	
(+) Subvenções e/ou Convênios Públicos	898.057	547.321	547.321	
p/Custeio (NBC TG 20) (Nota Explicativa 12)	898.057	547.321	547.321	
(+) Doações Pessoas Físicas e/ou Jurídicas	4.756.858	4.305.535	4.305.535	
(+) Receita (ITG 2002) (Nota Explicativa 16)	115.415	172.373	172.373	
(+) Rendimentos s/ Aplicações Financeiras	22.971	16.297	16.297	
(+) Receita de Isenção Usufruída (Nota Explicativa 20)	834.974	794.305	794.305	
<b>2.2 Receita Líquida de Prestação Área Social</b>	<b>6.628.274</b>	<b>5.835.831</b>	<b>5.835.831</b>	
<b>2.4 (=) Superávit/Deficit Bruto Área Social:</b>	<b>6.628.274</b>	<b>5.835.831</b>	<b>5.835.831</b>	
2.5 (+) Despesa Operacionais Área Social:	(13.765.211)	(13.697.475)	(13.697.475)	
2.5.1 (+) Despesa Administrativa e Operacional:	(13.765.211)	(13.697.475)	(13.697.475)	
(-) Gastos de Pessoal e Encargos	(6.065.029)	(6.189.116)	(6.189.116)	
(-) Benefícios	(833.776)	(1.066.404)	(1.066.404)	
(-) Despesas Administrativas	(2.257.047)	(2.044.034)	(2.044.034)	
(-) Manutenção	(418.213)	(305.595)	(305.595)	
(-) Depreciação/Amortização	(468.424)	(567.581)	(567.581)	
(-) Gerais	(1.932.611)	(1.480.688)	(1.480.688)	
(-) Despesas Financeiras	(126.286)	(124.184)	(124.184)	
(-) Manutenção Veículos	(720.485)	(728.280)	(728.280)	
(-) Despesas Tributárias	(108.357)	(133.695)	(133.695)	
(-) Despesa de Isenção Usufruída (Nota Explicativa 20)	(834.974)	(794.305)	(794.305)	
<b>2.6 (=) Diferença Operacional Área Social</b>	<b>(7.136.938)</b>	<b>(7.861.643)</b>	<b>(7.861.643)</b>	
<b>2.7 (+) Receita das Atividades Sustentáveis:</b>	<b>17.551.571</b>	<b>18.168.440</b>	<b>18.168.440</b>	
(+) Receita s/ Aplicações Financeiras	98	129	129	
(+) Receita das Atividades Sustentáveis	15.624.727	16.612.875	16.612.875	
(+) Receita de Isenção Usufruída (Nota Explicativa 20)	1.926.746	1.555.435	1.555.435	
<b>3.2 Receita Líquida de Atividades Sustentáveis</b>	<b>17.551.571</b>	<b>18.168.440</b>	<b>18.168.440</b>	
<b>3.4 (=) Superávit Bruto das Atividades Sustentáveis</b>	<b>17.551.571</b>	<b>18.168.440</b>	<b>18.168.440</b>	
3.5 (+) Despesa Operacionais Atividades Sustentáveis:	(12.083.775)	(11.525.782)	(11.525.782)	
3.5.1 (+) Despesa Operacionais Atividades Sustentáveis:	(12.083.775)	(11.525.782)	(11.525.782)	
(-) Gastos de Pessoal e Encargos	(6.065.029)	(6.189.116)	(6.189.116)	
(-) Benefícios	(1.536.209)	(1.165.387)	(1.165.387)	
(-) Despesas Administrativas	(3.699.747)	(4.514.069)	(4.514.069)	
(-) Despesa de Produção	(265.448)	(588.712)	(588.712)	
(-) Manutenção	(348.549)	(313.795)	(313.795)	
(-) Depreciação/Amortização	(83.250)	(178.872)	(178.872)	
(-) Gerais	(458.962			