

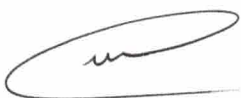
FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC

*Demonstrações Financeiras referentes ao exercício
findo em 31 de dezembro de 2020 e
Relatório dos Auditores Independentes*

FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2020 e 2019

Conteúdo

| | Pág. |
|--|--------|
| Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras | 1 - 3 |
| Balanços patrimoniais | 4 - 5 |
| Demonstrações de resultado | 6 |
| Demonstrações das mutações do patrimônio líquido | 7 |
| Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto | 8 |
| Notas explicativas às demonstrações financeiras | 9 - 30 |



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores da
FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC
Franca – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos 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 financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC** em 31 de dezembro de 2020, 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.

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 financeiras". Somos independentes em relação à Entidade, 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 de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2019 da **FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC** apresentadas para fins de comparação foram auditadas por outros auditores independentes que emitiram opinião sem ressalva em 02 de fevereiro de 2020.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

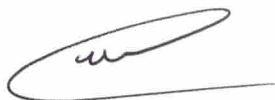
Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão 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 financeiras.

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 financeiras, 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 às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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.

São Paulo, 22 de janeiro de 2021.

FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC

Balanços Patrimoniais Consolidados Levantados em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais

| ATIVO | Nota | 2020 | 2019 (reclassificado) |
|---|------|-------------------|--------------------------|
| CIRCULANTE | | | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa – sem restrição | 3 | 66.520 | 12.452 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa – com restrição | 3.1 | 40.457 | 378 |
| Aplicações Financeiras – sem restrição | 4 | 3.176.523 | 2.380.686 |
| Aplicações Financeiras – com restrição | 4.1 | 3.117.912 | 1.028.993 |
| Contas a Receber | 5 | 853.633 | 2.196.775 |
| Contas a Faturar | 6 | 38.650 | 1.127.890 |
| Convênio Públicos firmados | 7 | 5.561.461 | 2.689.162 |
| Estoques – sem restrição | 8 | 221.014 | 219.173 |
| Estoques – com restrição | 8.1 | 226.626 | 30.973 |
| Adiantamentos | | 113.793 | 107.278 |
| Despesas Antecipadas | | 8.955 | 8.190 |
| Total ativo circulante | | 13.425.544 | 9.801.950 |
| NÃO CIRCULANTE | | | |
| Realizável a Longo Prazo | | | |
| Depósitos Judiciais | 9 | - | 141.718 |
| Contas a Receber | | 50.389 | 50.436 |
| Investimentos | 10 | 23.291 | 21.736 |
| Imobilizado - sem restrição | 11 | 3.871.583 | 3.944.656 |
| Imobilizado - com restrição | 12 | 693.041 | 516.682 |
| Total ativo não circulante | | 4.638.304 | 4.675.228 |
| TOTAL DO ATIVO | | 18.063.848 | 14.477.178 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC

Balanços Patrimoniais Consolidados Levantados em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais

| PASSIVO | Nota | 2020 | 2019 (reclassificado) |
|---|---------|-------------------|--------------------------|
| CIRCULANTE | | | |
| Fornecedores | | 321.073 | 218.896 |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 13 | 685.880 | 540.753 |
| Obrigações tributárias | 14 | 81.774 | 85.597 |
| Provisão de férias | | 1.430.114 | 1.050.749 |
| Convênios Públicos a realizar custeio | 15 | 7.636.531 | 2.858.444 |
| Convênios Públicos a realizar investimento | 16 e 21 | 273.974 | 306.902 |
| Provisão Honorários Médicos | 17 | 45.903 | 11.717 |
| Outros passivos circulantes | | 240.791 | 1.159.761 |
| Total passivo circulante | | 10.716.040 | 6.232.819 |
| NÃO CIRCULANTE | | | |
| Títulos a pagar | | 920 | 920 |
| Receita Diferida | 18 e 21 | 910.934 | 649.825 |
| Imobilizado Filiais | | 24.208 | - |
| Provisão de Contingência | 19 | 254.558 | - |
| Total passivo não circulante | | 1.190.620 | 650.745 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Patrimônio líquido | | 6.157.188 | 7.593.614 |
| Total do patrimônio líquido | | 6.157.188 | 7.593.614 |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 18.063.848 | 14.477.178 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-680
(16) 2103-3000

FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC

Demonstrações do Resultado Consolidado
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais

| | Nota | 2020 | 2019 |
|---|------|---------------------|---------------------|
| RECEITAS | | | |
| Receita de convênio - SUS | | 4.751.625 | 7.175.830 |
| Serviço Objeto de gratuidade | | 45 | 680 |
| Receitas com restrição | 20 | 5.841.459 | 2.445.337 |
| Clinica Allan Kardec | | 4.299.755 | 4.423.087 |
| Oficinas Inspiração | | 44.614 | 60.902 |
| Departamento de Assistência Espiritual | | 360 | 2.368 |
| Total de receitas | | 14.937.858 | 14.108.204 |
| OUTRAS RECEITAS | | | |
| Receitas Financeiras sem restrição | | 64.805 | 134.691 |
| Receitas Financeira com restrição | | 1 | 30.220 |
| Auxílios, Subvenções e Campanhas | | 8.739 | 365.444 |
| Doações de Materiais | | 288.631 | 589.523 |
| Recuperações | | 49.162 | 43.891 |
| Receitas Gerais | | 547.347 | 198.000 |
| Receitas Pacientes Moradores | | 274.612 | 365.812 |
| Doações e Contribuições em Espécie | | 227.918 | - |
| Resultado Exercícios Anteriores | | - | 557.052 |
| Receitas com Isenções | 22 | 2.616.834 | 3.245.525 |
| Receitas com Trabalho Voluntário | 24 | 177.669 | 219.973 |
| Total de outras receitas | | 4.255.718 | 5.750.131 |
| Total de receitas | | 19.193.576 | 19.858.335 |
| DESPESAS | | | |
| Salários e encargos sem restrição | | (8.536.427) | (9.616.646) |
| Salários e encargos com restrição | | (2.992.711) | (1.862.979) |
| Administrativas e gerais sem restrição | | (2.722.413) | (3.910.474) |
| Administrativas e gerais com restrição | | (2.541.087) | (652.340) |
| Depreciação e amortização sem restrição | | (108.716) | (149.559) |
| Depreciação e amortização com restrição | | (131.235) | (53.095) |
| Tributárias sem restrição | | (20.095) | (27.401) |
| Tributárias com restrição | | - | (223) |
| Financeiras sem restrição | | (11.431) | (10.301) |
| Financeiras com restrição | | (13) | (554) |
| Custos de Mercadorias Vendidas | | (187) | (17.814) |
| Resultado Exercícios Anteriores | | - | (476.124) |
| Despesas com Isenções | | (2.616.834) | (3.245.525) |
| Despesas com Trabalho Voluntário | | (177.669) | (219.973) |
| Total das despesas | | (19.858.818) | (20.243.008) |
| Déficit/Superávit do Exercício | | (665.242) | (384.673) |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 475
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Consolidado Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais

| | <u>Patrimônio</u> | <u>Reserva</u> | <u>Superávit/</u> | |
|--|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | <u>Social</u> | <u>de</u> | <u>(Déficit)</u> | <u>Total</u> |
| | | <u>Contingência</u> | <u>Acumulado</u> | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2018 | <u>6.158.508</u> | <u>-</u> | <u>1.565.221</u> | <u>7.723.729</u> |
| Realização da reserva de contingências | - | 254.558 | - | 254.558 |
| Transferência para patrimônio social | 1.565.221 | - | (1.565.221) | - |
| Déficit / Superávit do exercício | - | - | (384.673) | (384.673) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2019 | <u>7.723.729</u> | <u>254.558</u> | <u>(384.673)</u> | <u>7.593.614</u> |
| Ajustes de exercícios anteriores nota explicativa (31) | - | (771.184) | - | (771.184) |
| Transferência para patrimônio social | (901.299) | 516.626 | 384.673 | - |
| Déficit / Superávit do exercício | - | - | (665.242) | (665.242) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2020 | <u>6.822.430</u> | <u>-</u> | <u>(665.242)</u> | <u>6.157.188</u> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC

Demonstrações do Fluxo de Caixa Consolidado Para os Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Superávit (déficit) do período | (665.242) | (384.673) |
| Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa: | | |
| Depreciação e amortização | 240.412 | 70.310 |
| Ajustes de exercícios anteriores | (771.184) | |
| Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado | | |
| Diminuição (aumento) do ativo | | |
| Estoque | (197.494) | 43.774 |
| Atendimentos Realizados | 1.089.240 | (688.630) |
| Adiantamentos a Empregados | (6.515) | (37.067) |
| Recursos de Parcerias em Projetos | (2.872.299) | (475.000) |
| Outros Valores a Receber | 1.484.142 | (50.436) |
| Aumento (redução) do passivo | | |
| Fornecedores | 102.177 | (106.337) |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 145.177 | 9.680 |
| Provisão de férias | 379.365 | 102.474 |
| Obrigações Tributárias | (3.823) | 5.040 |
| Recursos de convênios em execução | 4.745.159 | 700.823 |
| Outras obrigações a pagar | 34.186 | 913.109 |
| Outros passivos | (379.094) | 592.657 |
| Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais | 3.324.157 | 695.724 |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | |
| Aquisições de ativo imobilizado | (343.698) | (494.994) |
| Investimento | (1.555) | (2.373) |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos | (345.253) | (497.367) |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | | |
| Recebimentos de empréstimos e financiamentos | - | - |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos | - | - |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos | - | - |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 2.978.904 | 198.357 |
| Caixa e equivalentes no início do período | 3.422.508 | 3.224.151 |
| Caixa e equivalentes no fim do período | 6.401.412 | 3.422.508 |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 2.978.904 | 198.357 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



**ALLAN
KARDEC**
Fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

FUNDAÇÃO ESPIRITA ALLAN KARDEC

**Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Consolidadas
Para os Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

Fundação Espírita Allan Kardec, entidade privada, filantrópica, sem fins lucrativos, atuante na área da saúde (Assistência Especializada em Saúde Mental), inscrita no CNPJ nº 47.957.667/0001-40, estabelecida na Rua José Marques Garcia nº 675, Cidade Nova, CEP 14.401-080, Franca - SP, inscrita no CNES – Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde sob nº 2080117, declarada de utilidade pública pelas Leis Municipal nº 893 de 23/05/1960 e Estadual nº 6739 de 16/01/1962, fora fundada por José Marques Garcia (1862-1942) em 19/11/1922, sendo referência no atendimento à pacientes com transtornos mentais, em cumprimento às suas finalidades institucionais conforme disposto no Art. 2º do Estatuto Social.

Público: Portadores de transtornos mentais, usuários de substâncias psicoativas, famílias e comunidades locais.

Capacidade diária de atendimento Hospital Psiquiátrico Allan Kardec: 190 leitos, sendo 122 leitos destinados ao SUS e 68 leitos “não SUS” destinados à convênios com operadoras de saúde e particulares.

Capacidade diária de atendimento Hospital-Dia: 30 vagas destinadas ao SUS.

Capacidade diária de atendimento Desenvolvimento Humano – Oficinas Inspiração: 50 vagas destinadas à pacientes internos e externos encaminhados pela rede pública de saúde, sendo este atendimento custeado integralmente com recursos próprios da Fundação.

Capacidade de atendimento CAPS III Florescer: Até 60 usuários/dia e 3.500 procedimentos mês destinados ao SUS.

Capacidade de atendimento CAPS AD III Renascer: Até 60 usuários/dia e 3.500 procedimentos mês destinados ao SUS.

Abrangência territorial do Hospital Psiquiátrico Allan Kardec: Município de Franca - SP e mais 21 (vinte e um) municípios pertencentes à DRS VIII.

1.1. HOSPITAL PSIQUIÁTRICO ALLAN KARDEC

O S.A.M.E em 2019, teve suas funções normais. Os pacientes moradores de Franca foram atendidos e encaminhados pelo pronto socorro de referência Dr. Álvaro Azzuz. Os pacientes das cidades abrangidas pela D.R.S. VIII, vieram encaminhados mediante autorização prévia da Secretaria de Saúde até 05/11/2017, a partir de 06/11/2017 todos as regulações foram feitas através da CROSS – (Central de Regulação e Ofertas de Serviço de Saúde). O total de leitos ofertados para atendimento psiquiátrico em 2020 foi de 190 (cento e noventa), sendo que desse total, foram destinados ao SUS 122 leitos (96 para pacientes agudos, 26 para pacientes crônicos) e 68 leitos “não SUS” destinados ao atendimento de pacientes de convênios e particulares.



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| 1.1.1. TOTAL LEITOS HOSPITAL PSIQUIÁTRICO | Leitos | Leitos |
| Leitos SUS | 122 | 200 |
| Leitos NÃO SUS | 68 | 70 |
| Total | 190 | 270 |
| 1.1.2. PERCENTUAL LEITOS HOSPITAL PSIQUIÁTRICO | Leitos % | Leitos % |
| Leitos SUS | 64,21% | 74,07% |
| Leitos NÃO SUS | 35,79% | 25,93% |
| Total | 100,00% | 100,00% |
| 1.1.3. ATENDIMENTO HOSPITAL PSIQUIÁTRICO | Total Pacientes-Dia | Total Pacientes-Dia |
| Pacientes-dia/SUS | 39.330 | 63.336 |
| Pacientes-dia/NÃO SUS | 13.612 | 17.682 |
| Pacientes Filantropia/Gratuidade (Consultas Médicas) | 6 | 90 |
| Total | 52.948 | 81.108 |
| 1.1.4. PERCENTUAL ATENDIMENTO HOSPITAL PSIQUIÁTRICO | Total Pacientes-Dia % | Total Pacientes-Dia % |
| Pacientes-dia/SUS | 74,28% | 78,09% |
| Pacientes-dia/NÃO SUS | 25,71% | 21,80% |
| Pacientes Filantropia/Gratuidade | 0,01% | 0,11% |
| Total | 100,00% | 100,00% |

1.2. HOSPITAL-DIA ALLAN KARDEC

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 1.2.1. TOTAL VAGAS HOSPITAL-DIA | Total Vagas | Total Vagas |
| Vagas SUS | 30 | 30 |
| Total | 30 | 30 |
| 1.2.2. PERCENTUAL VAGAS HOSPITAL-DIA | Vagas % | Vagas % |
| Vagas SUS | 100,00% | 100,00% |
| Total | 100,00% | 100,00% |
| 1.2.3. ATENDIMENTO HOSPITAL-DIA | Total Pacientes-Dia | Total Pacientes-Dia |
| Pacientes-dia/SUS | 7.077 | 6.578 |
| Total | 7.077 | 6.578 |



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

| 1.2.4. PERCENTUAL ATENDIMENTO HOSPITAL-DIA | Total Pacientes-Dia % | Total Pacientes-Dia% |
|--|-----------------------|----------------------|
| Pacientes-dia/SUS | 100,00% | 100,00% |
| Total | 100,00% | 100,00% |

1.3. CAPS III FLORESCER

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 1.3.1. CAPACIDADE DE ATENDIMENTO | Capacidade-Dia | Capacidade-Dia |
| Capacidade Atendimento/SUS | 60 | 60 |
| Total | 60 | 60 |
| 1.3.2. ATENDIMENTO CAPS III | Total Pacientes-Dia | Total Pacientes-Dia |
| Pacientes-dia/SUS | 3.930 | 9.042 |
| Total | 3.930 | 9.042 |
| 1.3.3. PROCEDIMENTOS PACTUADOS CAPS III | Total Pactuado | Total Pactuado |
| Procedimentos pactuados/SUS | 42.000 | 42.000 |
| Total | 42.000 | 42.000 |
| 1.3.4. PROCEDIMENTOS REALIZADOS CAPS III | Total Realizado | Total Realizado |
| Procedimentos realizados/SUS | 17.912 | 64.241 |
| Total | 17.912 | 64.241 |
| 1.3.5. PERCENTUAL ATEND./PROCEDIMENTOS CAPS III | Total Realizado% | Total Realizado% |
| Pacientes/SUS | 100,00% | 100,00% |
| Total | 100,00% | 100,00% |

1.4. DESENVOLVIMENTO HUMANO - OFICINAS INSPIRAÇÃO

| | 2020 | 2019 |
|---|--------------------|--------------------|
| 1.4.1 Total Vagas Desenvolvimento Humano – Oficinas Inspiração | Total Vagas | Total Vagas |
| Oficina de Reciclagem de Eletrônicos | 20 | 15 |
| Oficina de Costura Manual | 10 | 10 |
| Oficina Agrícola | 20 | 15 |
| Total | 50 | 40 |

*Estatística apurada com base na média de vagas ofertadas no ano. Devido a pandemia do COVID-19 não houveram atendimentos de abril a setembro, de outubro a dezembro o número de atendimentos foi reduzido em razão do estado de calamidade em saúde pública, decretado pelo Governo Federal.



**ALLAN
KARDEC**
Fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

| | | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 1.4.2 Oficina de Reciclagem de Eletrônicos | Total | Total |
| Capacidade Atendimento Pacientes-dia | 1.740 | 2.825 |
| Atendimentos Realizados Pacientes-dia | 953 | 2.389 |
| Percentual Ocupação Pacientes-dia | 54,77% | 84,57% |
| 1.4.3 Oficina de Costura Manual | Total | Total |
| Capacidade Atendimento Pacientes-dia | 690 | 2.350 |
| Atendimentos Realizados Pacientes-dia | 600 | 1.853 |
| Percentual Ocupação Pacientes-dia | 86,96% | 78,85% |
| 1.4.4 Oficina Agrícola | Total | Total |
| Capacidade Atendimento Pacientes-dia | 1380 | 780 |
| Atendimentos Realizados Pacientes-dia | 1289 | 210 |
| Percentual Ocupação Pacientes-dia | 93,41% | 26,92% |
| 1.4.5 Total de Vagas Desenvolvimento Humano | Total Vagas | Total Vagas |
| Filantropia | 50 | 40 |
| Total | 50 | 40 |
| 1.4.6 Percentual Vagas Desenvolvimento Humano | Total Vagas | Total Vagas |
| Filantropia | 100,00% | 100,00% |
| Total | 100,00% | 100,00% |
| 1.4.7 Atendimento Desenvolvimento Humano | Total Pacientes-Dia | Total Pacientes-Dia |
| Filantropia | 2.842 | 4.452 |
| Total | 2.842 | 4.452 |
| 1.4.8 Percentual Atendimento Desenvolvimento Humano | Total Pacientes-Dia | Total Pacientes-Dia |
| Filantropia | 100,00% | 100,00% |
| Total | 100,00% | 100,00% |

1.5. CAPS AD III RENASCER

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 1.5.1. CAPACIDADE DE ATENDIMENTO | Capacidade-Dia | Capacidade-Dia |
| Capacidade Atendimento/SUS | 60 | - |
| Total | 60 | 0 |
| 1.5.2. ATENDIMENTO CAPS III | Total Pacientes-Dia | Total Pacientes-Dia |
| Pacientes-dia/SUS | 1.049 | - |
| Total | 1.049 | 0 |



**ALLAN
KARDEC**
Fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

| | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1.5.3. PROCEDIMENTOS PACTUADOS CAPS III | Total Pactuado | Total Pactuado |
| Procedimentos pactuados/SUS | 42.000 | - |
| Total | 42.000 | 0 |
| 1.5.4. PROCEDIMENTOS REALIZADOS CAPS III | Total Realizado | Total Realizado |
| Procedimentos realizados/SUS | 2.923 | - |
| Total | 2.923 | 0 |
| 1.5.5. PERCENTUAL ATEND./PROCEDIMENTO CAPS III | Total Realizado% | Total Realizado% |
| Pacientes/SUS | 100,00% | - |
| Total | 100,00% | 0,00% |

*As atividades dos CAPS AD III Renascer tiveram início em agosto/2020.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade que levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração de receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE MOVA - FRANCA, SP-14.401-080
(16) 2103-3000

d) Instrumento financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Contas a receber

Os valores das contas a receber são contabilizados considerando o regime de competência de suas operações.

Estoques

O método de avaliação de estoques é o da média ponderável móvel e, em geral, compreendem os materiais de utilização na operação da Entidade (materiais hospitalares, medicamentos, materiais de consumo, etc.).

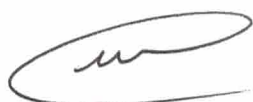
Imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.



Contas a pagar aos fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente. O prazo médio de pagamento das contas a pagar de fornecedores é 15 dias.

Provisões

As provisões são reconhecidas quando a Entidade tem simultaneamente uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos já ocorridos, é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor possa ser estimado com segurança. As provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras. Quando houver uma série de obrigações similares, a probabilidade de liquidá-las é determinada, levando-se em consideração a classe de obrigações como um todo. Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de liquidação relacionada com qualquer item individual incluído na mesma classe de obrigações seja pequena.

g) Gratuitades em Saúde

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e decreto n.º 7.237/10 revogado pelo decreto n.º 8.242/14.

h) Doações e subvenções específicas

As doações para projetos específicos são registradas no passivo circulante e revertidas integralmente em projetos de pesquisas e ações sociais da Sociedade, quando então são registradas ao resultado para custeio das despesas ou para aquisições de ativos imobilizados. As doações não específicas, destinadas ao custeio normal das operações, são registradas diretamente no resultado como receita de doações.

l) Aplicação de recursos

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

3. CAIXA E EQUIVALENTES - SEM RESTRIÇÃO

| | 2020 | 2019 |
|------------------------|---------------|---------------|
| Caixa | 6.530 | 8.454 |
| Bancos Conta Movimento | 59.990 | 3.998 |
| Total | 66.520 | 12.452 |



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

3.1. CAIXA E EQUIVALENTES - COM RESTRIÇÃO

| | 2020 | 2019 |
|------------------------|---------------|------------|
| Bancos Conta Movimento | 40.457 | 378 |
| Total | 40.457 | 378 |

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Aplicação Financeira - Fundos de Investimentos | 2.690.588 | 2.124.959 |
| Aplicação Financeira - CDI | 485.935 | 255.727 |
| Total | 3.176.523 | 2.380.686 |

4.1. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Aplicação Financeira - Fundos de Investimentos | 3.117.912 | 1.028.993 |
| Total | 3.117.912 | 1.028.993 |

5. CONTAS A RECEBER

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| Convênios - SUS (1) | 610.060 | 1.946.579 |
| Convênios a Receber Particulares | 38.402 | 174.364 |
| Cartão de Crédito | 4.148 | 43.212 |
| Cheques a Receber | - | 6.217 |
| Outros Contas a Receber | - | 2.546 |
| | 201.023 | 23.857 |
| Total | 853.633 | 2.196.775 |

(1) No exercício de 2019 haviam valores de faturamento SUS a receber em atraso, no exercício de 2020 os valores foram regularizados e o saldo a receber é referente aos meses de novembro e dezembro/2020.



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

6. CONTAS A FATURAR

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|---------------|------------------|
| Convênios Pré-Faturamento (1) | - | 1.065.600 |
| Ação Rubens Callil | 38.650 | 62.290 |
| Total | 38.650 | 1.127.890 |

(1) Alterado critério para lançamento de pré-faturamento, em 2020 os valores faturados foram contabilizados pelo regime de competência.

7. CONVENIOS PÚBLICOS FIRMADOS

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Convênio Contrato de Repasse N° 879082/2018 -MS | 475.000 | 475.000 |
| Termo de Convênio CAPS III n° 0245/2018 | 2.435.578 | 2.214.162 |
| Termo de Colaboração 02/2020 Uni-Facef | 23.112 | - |
| Termo de Convênio 26/2020 Emergencial Covid-19 | 909.982 | - |
| Termo de Convênio CAPS AD III n° 12/2020 | 1.717.789 | - |
| Total | 5.561.461 | 2.689.162 |

8. ESTOQUES SEM RESTRIÇÃO

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Materiais Médico Hospitalar | 86.743 | 10.869 |
| Medicamentos | 72.391 | 110.274 |
| Outros | 61.880 | 98.030 |
| Total | 221.014 | 219.173 |

8.1. ESTOQUES COM RESTRIÇÃO

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| Materiais Médico Hospitalar | 76.269 | 2.535 |
| Medicamentos | 45.724 | 28.438 |
| Outros | 104.633 | - |
| Total | 226.626 | 30.973 |



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

9. DEPÓSITOS JUDICIAIS

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|----------------|
| Depósitos Judiciais – PIS | - | 141.718 |
| Total | - | 141.718 |

Em 2020 o valor foi baixado referente ao processo administrativo de compensação de PIS sobre salários, julgado e indeferido pela Receita Federal.

10. INVESTIMENTOS

| | 2020 | 2019 |
|--------------|---------------|---------------|
| Credimed | 23.291 | 21.736 |
| Total | 23.291 | 21.736 |

11. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO - SEM RESTRIÇÃO

| Descrição | Taxa | Saldo | | Baixas | Transf. | Saldo |
|--------------------------------|-------|--------------------|------------------|----------------|---------|--------------------|
| | Anual | 31.12.2019 | Adições | | | 31.12.2020 |
| | % | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ |
| Custo | | | | | | |
| Terrenos | - | 2.958.438 | - | - | - | 2.958.438 |
| Edificações | 4 | 2.075.940 | - | - | - | 2.075.940 |
| Equipamentos hospitalares | 10 | 26.424 | - | - | - | 26.424 |
| Máquinas e equipamentos | 10 | 327.216 | 36.866 | (4.566) | - | 359.516 |
| Móveis e utensílios | 10 | 374.073 | 8.825 | (3.373) | - | 379.525 |
| Eq. de informática e softwares | 20 | 243.483 | 7.753 | (329) | - | 250.907 |
| Veículos | 20 | 176.343 | - | - | - | 176.343 |
| Outros imobilizados | | 1.647 | 24.207 | - | - | 25.854 |
| Total | | 6.183.564 | 77.651 | (8.268) | - | 6.252.947 |
| Depreciação Acumulada | | | | | | |
| Edificações | | (1.372.092) | (83.038) | - | - | (1.455.130) |
| Equipamentos hospitalares | | (18.744) | (1.412) | - | - | (20.156) |
| Máquinas e equipamentos | | (241.177) | (15.406) | 4.218 | - | (252.365) |
| Móveis e utensílios | | (299.065) | (16.694) | 3.359 | - | (312.400) |
| Eq. de informática e softwares | | (184.947) | (15.825) | 262 | - | (200.510) |
| Veículos | | (122.883) | (17.920) | - | - | (140.803) |
| Total | | (2.238.908) | (150.295) | 7.839 | - | (2.381.364) |
| Total | | 3.944.656 | (72.644) | (429) | - | 3.871.583 |



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

12. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO

| Descrição | Taxa | Saldo | | Baixas | Transf. | Saldo |
|--------------------------------|-------|-----------------|-----------------|--------|---------|------------------|
| | Anual | 31.12.2019 | Adições | | | 31.12.2020 |
| | % | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ |
| Custo | | | | | | |
| Equipamentos hospitalares | 10 | 111.258 | - | - | - | 111.258 |
| Máquinas e equipamentos | 10 | 134.927 | 40.022 | - | - | 174.949 |
| Móveis e utensílios | 10 | 130.405 | 77.400 | - | - | 207.805 |
| Eq. De informática e softwares | 20 | 29.943 | 65.085 | - | - | 95.028 |
| Veículos | 20 | - | 83.540 | - | - | 83.540 |
| Bens Recebidos em Doação | 20 | 165.840 | - | - | - | 165.840 |
| Total | | 572.373 | 266.047 | - | - | 838.420 |
| Depreciação Acumulada | | | | | | |
| Equipamentos hospitalares | | (5.813) | (11.126) | - | - | (16.939) |
| Máquinas e equipamentos | | (10.627) | (15.063) | - | - | (25.690) |
| Móveis e utensílios | | (9.598) | (16.188) | - | - | (25.786) |
| Eq. De informática e softwares | | (5.753) | (11.090) | - | - | (16.843) |
| Veículos | | - | (4.767) | - | - | (4.767) |
| Bens Recebidos em Doação | | (23.900) | (31.454) | - | - | (55.354) |
| Total | | (55.691) | (89.688) | - | - | (145.379) |
| Total | | 516.682 | 176.359 | - | - | 693.041 |

13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

| | 2020 | 2019 |
|---------------------|----------------|----------------|
| Salários a pagar | 463.351 | 360.702 |
| Rescisões a pagar | - | 26.570 |
| INSS a Recolher (1) | 122.836 | 63.875 |
| FGTS a Recolher | 92.322 | 83.493 |
| Outros | 7.371 | 6.113 |
| Total | 685.880 | 540.753 |

(1) Aumento de valores a recolher em decorrência da abertura do CAPS AD III Renascer.

14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| PIS/COFINS/CSSL retidos | 2.659 | 1.275 |
| IRRF - sobre folha | 78.716 | 84.099 |
| ISSQN / ISS | 399 | 223 |
| Total | 81.774 | 85.597 |



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP. 14.401-080
(16) 2103-3000

15. CONVÊNIOS PÚBLICOS A REALIZAR CUSTEIO

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Secretaria de Estado da Saúde - Termo de Convênio nº 00889/2019 | 244 | 200.393 |
| Secretaria Municipal de Saúde - Termo de Convênio nº 0245/2018 (CAPS III Florescer) | 3.374.508 | 2.657.621 |
| Uni-FACEF Centro Universitário de Franca - Termo de Colaboração nº 02/2020 | 51.641 | 378 |
| Secretaria Municipal de Saúde - Termo de Convênio nº 044/2019 (INTEGRASUS) | 2.668 | 52 |
| Secretaria Municipal da Saúde – Termo de Convênio nº 26/2020 Auxílio Financeiro Emergencial aos Hospitais Filantrópicos sem Fins Lucrativos | 1.182.117 | - |
| Secretaria Municipal de Saúde - Termo de Convênio nº 12/2020 (CAPS AD III Renascer) | 1.926.642 | - |
| Secretaria de Estado da Saúde - Termo de Convênio nº 935/2020 | 284.159 | - |
| Secretaria de Estado da Saúde - Termo de Convênio nº 174/2020 | 200.021 | - |
| Secretaria Municipal da Saúde – Termo de Fomento nº 47/2020 | 114.262 | - |
| Secretaria Municipal da Saúde – Termo de Fomento nº 48/2020 | 500.269 | - |
| Total | 7.636.531 | 2.858.444 |

16. CONVÊNIOS PÚBLICOS A REALIZAR INVESTIMENTO

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Ministério da Saúde – Termo de Convênio Nº 870070/2018-MS | 273.974 | 306.902 |
| Total | 273.974 | 306.902 |

17. PROVISÕES HONORÁRIOS MÉDICOS

| | 2020 | 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|
| Pessoa Física | 11.329 | 8.025 |
| Pessoa Jurídica (1) | 34.574 | 3.692 |
| Total | 45.903 | 11.717 |

(1) Aumento de contratação de serviços médicos de terceiros pessoa jurídica

18. SUBVENÇÕES PARA ATIVOS GOVERNAMENTAIS DE INVESTIMENTO - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Contrato de Doação Governo Japonês | 110.487 | 149.825 |
| Ministério da Saúde - Contrato de Repasse Nº 879082/2018-MS | 500.151 | 500.000 |
| Secretaria de Estado da Saúde Termo de Convênio Nº 227/2020 | 300.296 | - |
| Total | 910.934 | 649.825 |



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

19. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

A administração da entidade possui processos cíveis em andamento na fase de defesa. A FEAQ, suportada pela assessoria jurídica classificou como perda provável.

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------|
| Ação Indenizatória - Processo nº 1014989.32.2016.8.26.0196 (1) | 154.558 | - |
| Ação Indenizatória - Processo nº 1007980-48-2018.8.26.0196 | 100.000 | - |
| Total | 254.558 | - |

(1) Conforme relatório da assessoria jurídica foram provisionados para essa ação R\$ 200.000. Por determinação judicial foram bloqueados R\$ 45.445 da conta bancária de livre movimentação da FEAQ durante o exercício 2019.

PROCESSO CÍVEIS EM ANDAMENTO

A administração da entidade possui processos cíveis em andamento na fase de defesa. A FEAQ, suportada pela assessoria jurídica classificou como perda possível.

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|----------|
| Ação Indenizatória - Processo nº 1014989.32.2016.8.26.0196 | 1.008.236 | - |
| Ação Indenizatória - Processo 1019745-45.2020.8.26.0196 | 52.250 | - |
| Ação Indenizatória - Processo nº 1007345-96.2020.8.26.0196 | 313.500 | - |
| Total | 1.373.986 | - |

20. CONVÊNIOS PÚBLICOS FIRMADOS – RECEITAS COM RESTRIÇÃO

20.1. RECEITAS COM RESTRIÇÃO - HOSPITAL

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|----------------|
| Uni-Facef - Termo de Colaboração Nº 02/2020 | 228.552 | 36.382 |
| Secretária Estado da Saúde Termo de Convênio Nº 1662/2018 | - | 100.000 |
| Ministério da Saúde – Termo de Convênio Nº 870070/2018 | 32.900 | 22.098 |
| Secretaria Municipal – Termo de Convênio Nº 44/2018 | 130.906 | 133.997 |
| Contrato de Doação Governo Japonês | 33.168 | 23.900 |
| Secretária de Estado da Saúde Termo de Convênio Nº 889/2019 | 200.969 | - |
| Secretaria Municipal de Saúde – Termo de Convênio Nº 18/2020 | 431.355 | - |
| Secretaria Municipal de Saúde– Termo de Convênio Nº 26/2020 | 915.043 | - |
| Secretária de Estado da Saúde Termo de Convênio Nº 935/2020 | 16.023 | - |
| Secretaria Municipal de Saúde - Doação de Medicamentos | 116.971 | - |
| Total | 2.105.887 | 316.377 |



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

20.2. RECEITAS COM RESTRIÇÃO – CAPS III FLORESCER

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Secretaria Municipal de Saúde Convênio n° 0245/2018 | 2.319.305 | 2.128.960 |
| Secretaria Municipal de Saúde -Doação de Medicamentos | 119.533 | - |
| Total | 2.438.838 | 2.128.960 |

20.3. RECEITAS COM RESTRIÇÃO – CAPS AD III RENASCER

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|----------|
| Secretaria Mun.de Saúde Convênio n° 12/2020 | 1.267.480 | - |
| Secretaria Municipal de Saúde -Doação de Medicamentos | 29.254 | - |
| Total | 1.296.734 | - |

21. SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS RELACIONADAS A ATIVOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

| | 2020 | 2019 |
|------------------------|------------------|----------------|
| Passivo Circulante | 273.974 | 306.902 |
| Passivo Não Circulante | 910.934 | 649.825 |
| Total | 1.184.908 | 956.727 |

22. RECEITAS COM ISENÇÕES

São contabilizados nas contas de receitas e despesas as isenções previdenciárias, tributárias e com trabalho voluntário usufruídas durante o exercício, reconhecidos pelo valor justo, como se devidos fossem. Com base na ITG 2002 (R1), que não prevê a obrigatoriedade da contabilização das isenções dos tributos, no exercício de 2020 as isenções usufruídas não foram contabilizadas.

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Isenções Tributárias: | | |
| Hospital Allan Kardec | - | 565.458 |
| CAPS III Florescer | - | 88.850 |
| Isenções Previdenciárias: | | |
| Hospital Allan Kardec | 2.039.192 | 2.225.385 |
| CAPS III | 390.028 | 365.832 |
| CAPS AD III | 187.614 | - |
| Total | 2.616.834 | 3.245.525 |



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

23. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

Exercício 2020

| Modalidade e Órgão | Projeto NOME | Responsabilidades Decorrentes | Saldo do Exercício Anterior | Repasse Públicos no Exercício | Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos | Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício | Despesas Contabilizadas neste Exercício | Ativo Valores a Receber | Ativo Bancos/ Aplicações | Passivo |
|--|--|---|-----------------------------|-------------------------------|---|---|---|-------------------------|--------------------------|---------|
| Modalidade: Investimento Órgão: Ministério da Saúde | Ministério da Saúde - Contrato de Repasse N° 879082/2018-MS | Reforma Cozinha e Lavadeira do Hospital Allan Kardec | 25.052 | - | 99 | - | - | 475.000 | 25.151 | 500.151 |
| Modalidade: Investimento Órgão: Secretaria de Estado da Saúde | Secretaria de Estado da Saúde - Termo de Convênio n° 227/2020 (Deputado Ricardo Melão) | Reforma do Hospital Dia | - | 300.000 | 296 | - | - | - | 300.296 | 300.296 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria de Estado da Saúde | Secretaria de Estado da Saúde - Termo de Convênio n° 174/2020 (Deputado Roberto Engler) | Aquisição Material de Higiene Pessoal e Material de Limpeza | - | 200.000 | 21 | - | - | - | 200.021 | 200.021 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria de Estado da Saúde | Secretaria de Estado da Saúde - Termo de Convênio n° 935/2020 (Deputada Graciela Ambrósio) | Aquisição de Gêneros Alimentícios, Outros Materiais de Consumo e pagamento de despesas com Utilidade Pública | - | 300.000 | 182 | - | 16.023 | - | 289.500 | 284.159 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Ministério da Saúde | Secretaria Municipal de Saúde – Termo de Convênio N° 18/2020 Portaria 1.393/2020 do Ministério da Saúde. | Auxílio Emergencial – Lei Federal n° 13.995/2020 Auxílio financeiro pela União às Santas Casas e aos hospitais filantrópicos, sem fins lucrativos, com o objetivo de permitir-lhes atuar de forma coordenada no controle do avanço da pandemia da Covid19, 1.393/2020 do Ministério da Saúde. | - | 431.265 | 90 | - | 431.427 | - | - | - |

| Modalidade e Órgão | Projeto NOME | Responsabilidades Decorrentes | Saldo do Exercício Anterior | Repasses Públicos no Exercício | Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos | Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício | Despesas Contabilizadas neste Exercício | Ativo Valores a Receber | Ativo Bancos/ Aplicações | Passivo |
|--|--|---|-----------------------------|--------------------------------|---|---|---|-------------------------|--------------------------|------------------|
| Modalidade: Custeio Órgão: Ministério da Saúde | Secretaria Municipal de Saúde – Termo de Convênio Nº 26/2020 Portaria 1.448/2020 do Ministério da Saúde. | Auxílio Emergencial – Lei Federal nº 13.995/2020 que dispõe sobre a prestação de auxílio financeiro pela União as Santas Casas e aos hospitais filantrópicos, sem fins lucrativos, com o objetivo de permitir-lhes atuar de forma coordenada no controle do avanço da pandemia da Covid-19. | - | 2.096.653 | 506 | - | 949.565 | 909.981 | 237.613 | 1.182.117 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Ministério da Saúde | Secretaria Municipal – Termo de Convênio Nº 44/2018 INTEGRASUS | Aporte financeiro para custeio de unidade de saúde conforme Portaria nº 3168 de 23/11/2017 - INTEGRASUS | 51 | 133.266 | 256 | - | 133.725 | - | - | 2.668 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Ministério da Saúde | Secretaria Municipal da Saúde – Termo de Fomento nº 47/2020 | Aporte financeiro para aquisição de gêneros alimentícios | - | 500.000 | 270 | - | - | - | 500.270 | 500.270 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Ministério da Saúde | Secretaria Municipal da Saúde – Termo de Fomento nº 48/2020 | Aporte financeiro para aquisição de outros materiais de consumo | - | 114.200 | 62 | - | - | - | 114.262 | 114.262 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Uni-Facef - Centro Universitário de Franca | Uni-Facef - Termo de Colaboração 02/2020 | Aprendizagem profissional e social dos alunos dos Cursos de Medicina e Psicologia do Uni-Facef - Centro Universitário de Franca | 378 | 256.334 | 369 | - | 216.624 | 23.112 | 40.457 | 51.641 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria Municipal de Saúde | Secretaria Municipal de Saúde Convênio nº 12/2020 CAPS AD III Renascer | Implantar, gerir e administrar, uma unidade CAPS AD III | - | 1.226.992 | 473 | - | 867.587 | 1.717.789 | 359.877 | 1.926.642 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria Municipal de Saúde | Secretaria Municipal de Saúde Convênio nº 0245/2018 CAPS III Florescer | Implementar, gerir e administrar o CAPS III 24 horas). | 802.277 | 2.435.578 | 19.788 | 125.575 | 2.042.405 | 2.435.578 | 1.089.664 | 3.374.508 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria de Estado da Saúde | Secretaria de Estado da Saúde Termo de Convênio Nº 889/2019 (Deputado Roberto Engler) | Aquisição de gêneros alimentícios, material de consumo geral e material de higiene pessoal e limpeza | 200.393 | - | 554 | - | 201.071 | - | - | 244 |
| Total | | | 1.028.151 | 7.994.288 | 22.966 | 125.575 | 4.858.427 | 5.561.460 | 3.157.111 | 8.436.979 |



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

Exercício 2019

| Modalidade e Órgão | Projeto NOME | Responsabilidades Decorrentes | Saldo do Exercício Anterior | Repasse Públicos no Exercício | Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos | Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício | Despesas Contabilizadas neste Exercício | Ativo Valores a Receber | Ativo Bancos/ Aplicações | Passivo |
|--|--|--|-----------------------------|-------------------------------|---|---|---|-------------------------|--------------------------|------------------|
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria Municipal de Saúde | Secretaria Municipal de Saúde Convênio nº 0245/2018 CAPS III Florescer | Prestação de serviços de saúde para implementar, gerir e administrar o CAPS III (Centro de Atenção Psicossocial -CAPS III - 24 horas). | 214.569 | 2.571.793 | 29.385 | 111.778 | 1.901.692 | 2.214.162 | 802.242 | 2.656.994 |
| Modalidade: Investimento Órgão: Ministério da Saúde | Ministério da Saúde - Contrato de Repasse Nº 879082/2018-MS | Reforma Cozinha e Lavadeira do Hospital Allan Kardec | - | 25.000 | 52 | - | - | 475.000 | 25.052 | 500.052 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Ministério da Saúde | Secretaria Municipal – Termo de Convênio Nº 44/2018 INTEGRASUS | Aporte financeiro para custeio de unidade de saúde conforme Portaria nº 3168 de 23/11/2017 - INTEGRASUS | - | 133.266 | 784 | - | 137.972 | - | 52 | 52 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Uni-Facef - Centro Universitário de Franca | Uni-Facef - Termo de Colaboração 02/2020 | Aprendizagem profissional e social dos alunos dos Cursos de Medicina e Psicologia do Uni-Facef - Centro Universitário de Franca | - | 36.760 | 96 | - | 36.478 | - | 378 | 378 |
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria de Estado da Saúde | Secretaria de Estado da Saúde Termo de Convênio Nº 1662/2018 (Deputado Roberto Engler) | Aquisição de gêneros alimentícios e material de limpeza | - | 100.000 | 499 | - | 101.894 | - | - | - |
| Modalidade: Custeio Órgão: Secretaria de Estado da Saúde | Secretaria de Estado da Saúde Termo de Convênio Nº 889/2019 (Deputado Roberto Engler) | Aquisição de gêneros alimentícios e material de limpeza | - | 200.000 | 393 | - | - | - | 200.393 | 200.393 |
| Total | | | 214.569 | 3.066.819 | 31.209 | 111.778 | 2.178.036 | 2.689.162 | 1.028.117 | 3.357.869 |



**ALLAN
KARDEC**
fundação

KARDEC.ORG.BR

CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANÇA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

24. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante o exercício de 2020 a entidade apurou e contabilizou em contas de Receitas e Despesas", um custo de R\$ 177.669, decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação de serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

25. SEGUROS CONTRATADOS

Coberturas dos Seguros: As coberturas dos seguros não foram auditadas, observando ainda, que a entidade "FEAK " adota a política de contratar cobertura de seguros para bens sujeitos a riscos por montantes suficientes para cobrir eventuais sinistros considerando a natureza de sua atividade. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza não fazem parte do escopo de uma auditoria das demonstrações contábeis e, conseqüentemente, não foram analisados pela auditoria. Informações sobre seguros contratados conforme estabelece resolução CFC 1409/12.

Valores nominais em reais e a discriminação dos seguros contratados na posição até 31/12/2020:

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Descrição | | |
| a) Seguro Predial Patrimonial – Hospital Allan Kardec | | |
| Coberturas:- | Li.Max | Li.Max |
| Incêndio, Raio, Explosão, Fumaça e Queda de Aeronave | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Vendaval, Furacão, Ciclone, Tornado e Granizo | 30.000 | 30.000 |
| Danos Elétricos | 40.000 | 40.000 |
| Descrição | 2020 | 2019 |
| Roubo e Furto Mediante Arrombamento | 25.000 | 25.000 |
| Quebra de vidros, Espelhos, Mármore e Granitos | 5.000 | 5.000 |
| b) Seguro Predial Patrimonial – CAPS III Florescer | | |
| Coberturas:- | Li.Max | Li.Max |
| Incêndios e Complementares | 2.000.000 | - |
| Vendaval, furacão, ciclone, tornado e granizo fumaça | 50.000 | - |
| Danos Elétricos | 20.000 | - |
| Roubo de Bens | 50.000 | - |
| Franquias | | |
| c) Frota de Veículos tem cobertura de 100% da tabela FIPE | | |

26. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

27. ATENDIMENTO PORTARIA 834/2016 (CEBAS)

Conforme Art. 14, § 1º, Portaria nº 834/2016:

Art. 14. A prestação anual de serviços ao SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) será comprovada por meio dos registros das internações hospitalares e atendimentos ambulatoriais verificados nos seguintes sistemas de informações do Ministério da Saúde:

I - Sistema de Informações Ambulatoriais do SUS (SIA/SUS);

II - Sistema de Informações Hospitalares do SUS (SIH/SUS); e

III - Sistema de Comunicação de Informação Hospitalar e Ambulatorial (CIHA).

§ 1º Os atendimentos ambulatoriais e as internações hospitalares realizados pela entidade de saúde serão apurados de acordo com os seguintes critérios:

I - Produção de internações hospitalares medida pela razão paciente-dia; e

II - Produção de atendimentos ambulatoriais medida por quantidade de atendimentos/procedimentos.

27.1 RECEITAS OPERACIONAIS DO SUS

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|--------------------|------------------|
| valores expressos em reais; | | |
| DAS RECEITAS OPERACIONAIS | 5.139.661 | 8.023.006 |
| Atend. Pacientes do SUS (*) | 4.751.625 | 7.175.830 |
| (*) Valor médio da diária faturada ao SUS | 115 | 115 |
| Demais Receitas relacionadas aos Pacientes SUS | 113.423 | 481.365 |
| Repasso das Aposentadorias dos Pacientes | 274.612 | 365.812 |
| DAS DESPESAS OPERACIONAIS | 7.185.661 | 8.768.062 |
| Atend. Pacientes do SUS (*) | 7.185.661 | 8.768.062 |
| (*) Custos médio das diárias na entidade | 155 | 125 |
| Déficit apresentado no atendimento SUS | (2.046.000) | (745.056) |
| Déficit médio apresentado nas diárias do SUS | 44 | 10 |

27.2 DOS PERCENTUAIS DE ATENDIMENTO SUS E NÃO SUS

Em atendimento a legislação vigente e aplicável a Entidade para o exercício de 2020 cumpriu o disposto no Artigo 4º da Lei 12.101/09 conforme demonstrado a seguir.

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| HOSPITAL PSIQUIÁTRICO ALLAN KARDEC | Total Pacientes-Dia | Total Pacientes-Dia |
| | % | % |
| Pacientes-dia/SUS | 74,28% | 78,09% |
| Pacientes-dia/NÃO SUS | 25,71% | 21,80% |
| Pacientes Filantropia/Consultas Médicas | 0,01% | 0,11% |
| Total | 100,00% | 100,00% |



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

27.3 FILANTROPIA

CONSULTAS MÉDICAS

A FEAK presta atendimento à população em geral, que necessite de atendimento psiquiátrico, as consultas são disponibilizadas de forma gratuita e contabilizadas por valor simbólico nas contas de "Receitas e Despesas", conforme demonstrado abaixo:

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|------|------|
| Valor das Gratuidades/Consultas Médicas (1) | *45 | 680 |
| Quantidade de Atendimentos | 6 | 90 |

(1) Os atendimentos foram interrompidos em razão do estado de calamidade pública pela pandemia do COVID-19.

DESENVOLVIMENTO HUMANO – OFICINAS INSPIRAÇÃO

Iniciado no ano de 2018, o serviço de Desenvolvimento Humano tem como premissa a inclusão social de pessoas com transtorno mental e/ou sofrimento psíquico e dependentes químicos por meio do trabalho. Embasado na reforma psiquiátrica, o projeto faz parte da nova rede de assistência em psiquiatria, na qual está inserida a reabilitação psicossocial, e de forma particular as oficinas de geração de trabalho e renda com consequente formação profissional. São oferecidos aos pacientes Oficinas de Costura Manual em Calçados e Acessórios, Reciclagem de Eletrônicos e Agrícola. Para os atendimentos, o Hospital Allan Kardec como mantenedora transfere recursos para o custeio e manutenção dos serviços, conforme demonstrado abaixo:

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|---------|---------|
| Valor das Gratuidades/Desenvolvimento Humano | 150.000 | 120.000 |
| Quantidade de Atendimentos (1) | 2.842 | 4.452 |

(1) O número de atendimentos foi reduzido em razão do estado de calamidade pública provocado pela pandemia COVID-19.

32. OUTROS VALORES ESCRITURADOS

28.1. Fundo Nacional de Saúde – FNS:

R\$ 610.059,60 (Seiscentos e dez mil, cinquenta e nove reais e sessenta centavos). Conta composta pelo faturamento SUS pelo valor de R\$ 102,60 a diária, conforme a Ação Civil Pública nº 0002122.33.2015.403.6113- Pje 50.000.95-21.2017.403-6113.



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-090
(16) 2103-3000

28.2. Valores em Trânsito CAPS III:

R\$ 20.370,18 (Vinte mil, trezentos e setenta reais e dezoito centavos). Conta composta pelo valor referente a prestação de serviços dos colaboradores da administração geral da Fundação para o CAPS III, a ser reembolsado para a entidade mantenedora.

28.3. Valores em Trânsito CAPS AD III:

R\$ 20.370,18 (Vinte mil, trezentos e setenta reais e dezoito centavos). Conta composta pelo valor referente a prestação de serviços dos colaboradores da administração geral da Fundação para o CAPS III, a ser reembolsado para a entidade mantenedora.

28.4. Transferências para custeio de Filantropia Desenvolvimento Humano - Oficinas Inspiração:

R\$ 150.000 (Cento e cinquenta mil reais). Conta composta pelo valor referente a doações do Hospital Allan Kardec (mantenedora) para as Oficinas Inspiração para manutenção de suas atividades.

29. DÉFICIT DO EXERCÍCIO DE 2020

No montante de R\$ 665.242 (Seiscentos e sessenta e cinco mil, duzentos e quarenta e dois reais), que após a apreciação pela Assembleia Geral Ordinária, será integrado ao patrimônio social da **FUNDAÇÃO ESPÍRITA ALLAN KARDEC**.

30. EFEITOS DO COVID-19 NAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Devido a pandemia do COVID-19 no exercício de 2020 foi apurada uma redução arrecadação de receitas operacionais do Hospital Allan Kardec, sendo 37,78% nas internações SUS e 2,79% nas internações particulares, que impactaram diretamente no resultado do encerramento do exercício. Buscando equilíbrio financeiro a Fundação Allan Kardec assinou termos de convênio com o poder público que possibilitaram a continuidade dos atendimentos durante o ano. Em julho/2020 foi firmado o termo de convênio 18/2020 que destinou auxílio financeiro para os Hospitais Filantrópicos sem Fins Lucrativos, Portaria M.S. nº 1.393, de 21/05/2020, no valor de R\$ 431.265 para prover pessoal necessário e suficiente ao enfrentamento da pandemia Covid-19. No mesmo mês foi destinado o valor de R\$ 2.096.653,43 aplicados nas despesas previstas no Art. 3º da LEI Nº 13.995, DE 05/05/2020 e Art. 5º PORTARIA Nº 1.393, DE 21 DE MAIO DE 2020.

As despesas decorrentes do estado de calamidade decretado pelo Ministério da Saúde, afetaram de forma direta no déficit apurado no exercício de 2020. Os custos com materiais hospitalares, limpeza e higiene e equipamentos de proteção individual sofreram reajustes relevantes em razão da grande demanda e pouca oferta de materiais no mercado. As despesas com rescisões de pessoal classificados como do grupo de risco para o Covid-19, também contribuíram de forma significativa, os colaboradores que tiveram seus contratos reincididos executavam funções que eram incompatíveis com a possibilidade de trabalho remoto, não restando outra alternativa senão a rescisão de contratos de trabalho.



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667/0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000

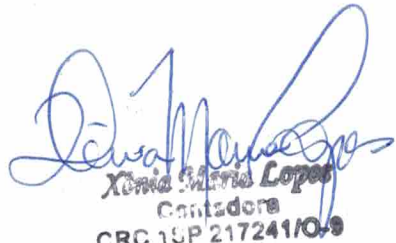
31. AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Foram contabilizados em conta do Patrimônio Líquido retificação de lançamentos contábeis de exercícios anteriores que não poderiam transitar pelas contas de resultado do exercício atual pois afetariam de forma significativa o resultado 2020. Dessa forma foram contabilizados os seguintes valores.

| Descrição | 2020 |
|--|------------------|
| Ajuste de depreciação acumulada – Doação de Bens Consulado do Japão | (1.714) |
| Termo de convênio 245/2018 – CAPS Florescer contabilizado como receita | (359.410) |
| Valores a receber convênios de particulares | (21.732) |
| Tarifas bancárias reembolsadas | 35 |
| Ajustes de Imobilizado - Doação de Bens Consulado do Japão | 7.885 |
| Ajustes de Imobilizado – Moveis e Utensílios com restrição | 28 |
| Rêclassificação de contas – Provisão de Contingência | (254.558) |
| Processo Judicial PIS a recuperar | (141.718) |
| Total | (771.184) |

FUNDAÇÃO ESPIRITA ALLAN KARDEC



Mario Arias Martinez
CPF: 084.167.358-87
Presidente


Xenia Maria Lopes
Contadora
CRC USP 217241/O-9

FUNDAÇÃO ESPIRITA "ALLAN KARDEC"


Gabriela Garcia Lopes
1ª Tesoureira

FUNDAÇÃO ESPIRITA ALLAN KARDEC


João Roberto Abrão
CPF: 152.185.238-36
Diretor Administrativo



ALLAN
KARDEC
fundação

KARDEC.ORG.BR
CNPJ - 47.957.667.0001-40
RUA JOSÉ MARQUES GARCIA - 675
CIDADE NOVA - FRANCA, SP 14.401-080
(16) 2103-3000


PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nós abaixo assinado, membros efetivos do Conselho Fiscal da Fundação Espírita Allan Kardec, com exercício no mandato "2019 a 2021", tendo examinado as peças do Balanço Patrimonial Geral encerrado em 31 de dezembro de 2020, bem como a documentação a ele relativa, emitimos parecer favorável para que o mesmo seja aprovado pela Assembleia Geral Ordinária da Fundação, pois, os demonstrativos financeiros e contábeis refletem os atos e fatos registrados pela contabilidade.

Franca – SP, 31 de dezembro de 2020.



Wanderley Cintra Ferreira
CPF 030.837.138-00



Leonel Aylon Cantano
CPF 487.537.778-91



Antonino P. Vasconcelos
CPF 201.497.788-72