

CENTRO DE RECUPERAÇÃO NOVA ESPERANÇA - CERENE
CNPJ Nº 79.372.108/0001-65
Blumenau - SC

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
2019 E 2018**

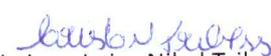
Abril/2020

CENTRO DE RECUPERAÇÃO NOVA ESPERANÇA - CERENE
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em Reais

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ATIVO			
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.010.065	591.371
Contas a receber	5	156.844	147.131
Estoques	6	475.273	68.935
Impostos a recuperar		801	2.830
Adiantamentos a terceiros		57.713	31.140
Despesas antecipadas		16.879	17.620
Outros valores realizáveis		0	2.550
Total do circulante		<u>1.717.574</u>	<u>861.577</u>
NÃO CIRCULANTE			
Investimentos		2.256	1.563
Imobilizado	7	7.242.056	7.229.470
Intangível	8	1.631	4.318
Total do não circulante		<u>7.245.942</u>	<u>7.235.350</u>
TOTAL DO ATIVO		<u><u>8.963.517</u></u>	<u><u>8.096.927</u></u>



Marcos Edwin Mey
Presidente
CPF 506.758.509-91

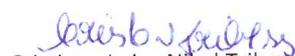


Cristiane Luiza Nikel Tribess
Técnica Contábil
CPF 004.258.759-03
CRC/SC 021438/O-9

CENTRO DE RECUPERAÇÃO NOVA ESPERANÇA - CERENE
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE:
Valores expressos em Reais

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASSIVO			
CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos		6.728	0
Fornecedores		117.387	75.412
Obrigações tributárias		12.148	9.972
Salários e encargos sociais		181.841	163.262
Provisões		290.468	257.498
Outras contas a pagar		980	2.900
Total do circulante		<u>609.552</u>	<u>509.044</u>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Subvenções Governamentais		1.790	1.790
Receitas Diferidas	14.2	399.936	-
Total do não circulante		<u>401.726</u>	<u>1.790</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social		4.373.556	4.723.839
Ajuste de avaliação patrimonial		3.212.537	3.281.086
Superavit / (Deficit) do exercício		366.146	(418.832)
Total do patrimônio líquido		<u>7.952.239</u>	<u>7.586.093</u>
TOTAL DO PASSIVO		<u><u>8.963.517</u></u>	<u><u>8.096.927</u></u>

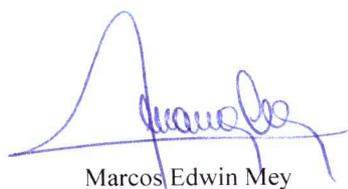

Marcos Edwin Mey
Presidente
CPF 506.758.509-91


Cristiane Luiza Nikel Tribešs
Técnica Contábil
CPF 004.258.759-03
CRC/SC 021438/O-9

CENTRO DE RECUPERAÇÃO NOVA ESPERANÇA - CERENE
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2019

Valores expressos em Reais

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Ajuste de Avaliação Patrimonial</u>	<u>(Déficit) do Exercício</u>	<u>Total do Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2017	4.800.554	3.351.728	(147.356)	8.004.926
Transferência para Patrimônio Social	(147.356)	-	147.356	-
Realização AAP por Depreciação	70.641	(70.641)	-	-
Déficit do exercício	-	-	(418.832)	(418.832)
Saldos em 31 de dezembro de 2018	4.723.839	3.281.087	(418.832)	7.586.093
Transferência para Patrimônio Social	(418.832)	-	418.832	-
Realização AAP por Depreciação e Baixas	68.549	(68.549)	-	-
Déficit do exercício	-	-	366.146	366.146
Saldos em 31 de dezembro de 2019	4.373.556	3.212.537	366.146	7.952.239



Marcos Edwin Mey
 Presidente
 CPF 506.758.509-91



Cristiane Luiza Nikel Tribess
 Técnica Contábil
 CPF 004.258.759-03
 CRC/SC 021438/O-9

CENTRO DE RECUPERAÇÃO NOVA ESPERANÇA - CERENE
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em reais

Natureza das operações	Nota	2019	2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Superávit (Déficit) do exercício		366.146	(418.832)
+ Ajustes por:			
Depreciações e amortizações	7 e 8	322.625	415.048
Sub-total		688.771	(3.784)
Aumento ou (redução) nos ativos:			
Contas a receber		(9.714)	50.402
Estoques		(406.338)	72.510
Impostos a recuperar		2.029	(220)
Outros valores a receber		(26.573)	30.247
Despesas antecipadas		741	(5.232)
Outros valores realizáveis		2.550	(1.550)
(Aumento) ou redução nos passivos:			
Empréstimos e financiamentos		6.728	(3.621)
Fornecedores		41.975	(35.135)
Obrigações tributárias		2.176	(1.081)
Salários		16.245	9.912
Encargos		2.334	(1.048)
Provisão de férias		32.970	2.946
Outras contas a pagar		(1.920)	(682)
Receitas Diferidas		399.936	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		751.911	113.662
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Investimentos		(693)	(467)
Aquisições de ativo imobilizado	7	(401.041)	(131.113)
Baixas do Imobilizado e Intangível	7 e 8	68.517	80.171
Caixa líquido (utilizado) nas atividades de investimentos		(333.217)	(51.409)
		418.695	62.253
Aumento (Diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa			
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício		591.371	529.118
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício		1.010.065	591.371



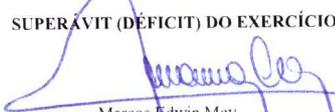
Marcos Edwin Mey
 Presidente
 CPF 506.758.509-91



Cristiane Luiza Nickel Tribess
 Técnica Contábil
 CPF 004.258.759-03
 CRC/SC 021438/O-9

CENTRO DE RECUPERAÇÃO NOVA ESPERANÇA - CERENE
DEMONSTRAÇÕES DO SUPERÁVIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em Reais

	Nota	2019	2018
RECEITA BRUTA			
Serviços Na Área da Saúde		3.352.054	2.732.877
Contribuições de beneficiários		429.679	676.881
Subvenções públicas	12	768.464	682.727
Convênios públicos	11	2.153.911	1.373.270
Serviços Na Área da Assistência Social		24.000	24.000
Subvenções públicas	12	24.000	24.000
Atividades Sustentáveis		3.343.419	2.986.902
Contribuições e doações		2.058.027	1.788.142
Bazar Mercadorias Receita Federal	14	50.459	-
Subvenções Iniciativa Privada	12	16.500	6.110
Isonções fiscais	10	855.316	784.311
Promoções		196.173	271.458
Receitas com mercadorias e serviços		166.944	136.880
TOTAL RECEITA BRUTA		6.719.473	5.743.779
TOTAL RECEITA BRUTA (-) Subvenções Públicas, Convênios e Isonções Fiscais		2.917.782	2.879.472
DEDUÇÕES			
Tributos s/Receitas - Isentos		(201.210)	(156.389)
		6.518.263	5.587.390
RECEITA LÍQUIDA		(4.427.214)	(4.116.979)
CUSTOS		(4.159.464)	(3.854.499)
Custos da Saúde	9.2	(433.276)	(697.759)
Custos dos Serviços Prestados - PAGOS		(408.399)	(676.881)
Acolhimento em Comunidade Terapêutica		(3.597)	(4.489)
Prevenção à dependência de SPA		(21.280)	(16.390)
Serv. Proteção e Atendimento Especializado a Famílias e Indivíduos - Dependência de SPA		(3.726.188)	(3.156.740)
Custos dos Serviços Prestados - GRATUITOS		(3.452.865)	(2.924.772)
Acolhimento em Comunidade Terapêutica		(2.856.000)	(1.927.313)
Por subvenção e convênios		(4.098)	(484.480)
Por RECURSOS PRÓPRIOS		(592.767)	(512.979)
Por isenções fiscais		(1.604)	(8.010)
Prevenção à Dependência de SPA		(1.519)	(7.721)
Por RECURSOS PRÓPRIOS		(86)	(288)
Por isenções fiscais		(271.719)	(223.958)
Serv. Proteção e Atendimento Especializado a Famílias e Indivíduos - Dependência de SPA		(236.990)	(188.414)
Por RECURSOS PRÓPRIOS		(34.729)	(35.544)
Por isenções fiscais			
Custos da Assistência Social			
Gratuidade por Subvenções e Convênios Públicos	9.1	(207.320)	(223.086)
Acolhimento em República		(207.320)	(223.086)
Custos das Mercadorias/Produtos Vendidas		(60.430)	(39.394)
SUPERÁVIT BRUTO		2.091.049	1.470.411
DESPESAS OPERACIONAIS		(1.794.638)	(1.890.990)
Despesas Operacionais - NÃO GRATUITOS			
Saúde	9.2	(1.038.536)	(1.072.485)
Acolhimento em Comunidade Terapêutica		(1.038.536)	(1.072.485)
Despesas Operacionais - GRATUITOS			
Saúde		(673.849)	(730.618)
Acolhimento em Comunidade Terapêutica		(230.308)	(246.083)
Prevenção à dependência de SPA		(16.451)	(17.577)
Serv. Proteção e Atendimento Especializado a Famílias e Indivíduos - Dependência de SPA		(199.356)	(231.458)
Por isenções fiscais		(227.734)	(235.500)
Assistência Social	9.1	(82.253)	(87.887)
Outras Receitas e Despesas		57.773	7.327
Outras Receitas		126.290	87.553
Outras Despesas		(68.517)	(80.226)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		354.184	(413.253)
Receitas e Despesas Financeiras		11.962	(5.579)
Receitas financeiras		21.601	16.440
Despesas financeiras		(9.640)	(22.019)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		366.146	(418.832)


Marcos Edwin Mey
Presidente
CPF 506.758.509-91


Cristiane Luiza Nikel Tribess
Técnica Contábil
CPF 004.258.759-03
CRC/SC 021438/O-9

CENTRO DE RECUPERAÇÃO NOVA ESPERANÇA - CERENE
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS
ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018.

Valores expressos em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O CERENE é uma Organização da Sociedade Civil de caráter privado, com Certificação Beneficente na área da promoção da saúde, sem fins lucrativos, que atua preponderantemente como Comunidade Terapêutica. Tem como missão “atuar na prevenção da dependência de álcool e outras drogas, e no acolhimento do dependente e seus familiares, a partir de uma visão cristã de ser humano integral, buscando a reinserção social e uma melhor qualidade de vida”. A Unidade de Blumenau (SC) está em funcionamento desde maio/1989, a de Palhoça (SC) desde outubro/1996, a de Lapa (PR) desde fevereiro/2000, a de São Bento do Sul (SC) desde julho/2002 e a de Ituporanga (SC) desde setembro/2010. Além das Unidades citadas, o CERENE mantém atendimentos na modalidade de Serviço de Proteção e Atendimento Terapêutico Especializado a Famílias e Indivíduos Dependentes Químicos em Joinville (SC), desde fevereiro/2010.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício social findo em 31 de dezembro de 2019 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em consideração o processo de convergência às normas internacionais – IFRS das Pequenas e Médias Empresas – CPC PME, tendo sido observadas as disposições aplicáveis às Entidades de Fins Filantrópicos. Em atendimento ao contido na Resolução CFC-NBCTG 24 Evento Subsequente (e alterações) o responsável pela autorização para a conclusão da elaboração das demonstrações financeiras é Marcos Edwin Mey, Presidente. A referida autorização deu-se em 13 de abril de 2020, portanto todos os fatos relevantes, conhecidos até esta data, estão divulgados nas referidas demonstrações.

3. PRINCIPAIS CRITÉRIOS CONTÁBEIS E FISCAIS ADOTADOS

A Entidade observa o princípio contábil da competência para o registro de suas transações, combinado, ainda com as seguintes práticas contábeis e fiscais:

- a) **Apresentação das contas** - Os ativos com prazos inferiores há 365 dias estão classificados no Circulante, bem como os passivos exigíveis com prazos inferiores há 365 dias. Os ativos realizáveis com prazos iguais ou superiores há 365 dias, bem como os passivos exigíveis com prazos iguais ou superiores há 365 dias, estão classificados no Não Circulante;
- b) **Apuração do resultado** - As receitas, despesas, gratuidades, doações e subvenções, bem como os gastos e despesas relacionadas com a atividade assistencial, foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e encontram-se demonstradas em quadros específicos das notas explicativas ou na demonstração do déficit do exercício. As receitas e as despesas são contabilizadas pelo regime de competência. É garantido o livre acesso aos seus serviços, a todos que deles necessitarem, independentemente de contrapartida por parte do usuário, observada a condição econômico-financeira da entidade.
- c) **Subvenções e Doações para Investimentos** - As Subvenções Patrimoniais foram contabilizadas de acordo com o disposto na Resolução CFC – NBCTG 07 Subvenções Assistenciais Governamentais (e alterações).



d) Critérios de avaliação dos ativos:

- **Aplicações financeiras** - estão registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.
 - **Estoques** - os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição, que é inferior ao valor de reposição.
 - **Imobilizado** – os bens do imobilizado estão classificados de acordo com a sua natureza, e registrados ao custo de aquisição corrigido até 31 de dezembro de 1995. As depreciações dos bens foram calculadas pelo método linear a taxas anuais que levam em consideração o tempo de vida útil estimada dos mesmos, a saber: Edifícios e Construções 2%, Equipamentos de Informática e Softwares 20%, Veículos 16,67%, Instalações 10 % e demais contas (exceto Terrenos) 10% a.a. A depreciação não incide sobre o valor residual que a Entidade espera obter ao final da vida útil dos mesmos.
- e) **Recuperabilidade dos ativos** – A Entidade não tem expectativa de perdas, pois os bens estão reconhecidos por valores inferiores ao valor em uso ou líquido de mercado.
- f) **Ajuste a valor presente de créditos e de obrigações** – Não há efeitos relevantes que justifiquem qualquer ajuste a valor presente de curto e longo prazo, dos créditos e das obrigações da Entidade.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caixa	19.510	15.457
Contas Correntes		
Sem restrição	97.476	50.601
Com restrição	30.607	15.598
Aplicações Financeiras		
Sem restrição	862.472	509.715
	<u>1.010.065</u>	<u>591.371</u>

As aplicações financeiras referem-se principalmente a fundos de renda fixa, e Certificados de Depósitos Bancários – CDB, emitidos por bancos de primeira linha, vinculados ao CDI.

As contas correntes e aplicações financeiras com saldos restritos referem-se a valores de Projetos Públicos e Privados com aplicação específica.

5. CONTAS A RECEBER

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	87.258	69.080
Cartão de Crédito a Receber	5.743	137
Convênios a receber	18.722	34.137
Convênio doações Celesc/Copel/Samae/Cesam	45.122	43.777
	<u>156.844</u>	<u>147.131</u>

6. ESTOQUES

	2019	2018
Marcenaria	-	-
Mercadoria para revenda	22.257	11.700
Mercadorias bazar	405.368	3.052
Alimentos	29.661	23.785
Material de expediente/consumo	17.987	13.279
Outros estoques	-	17.119
	475.273	68.935

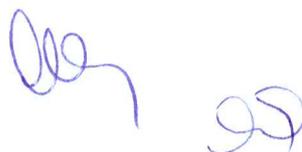
Em 22 de novembro de 2019 a entidade recebeu da Secretaria da Receita Federal do Brasil, mercadorias apreendidas pela mesma, avaliadas conforme relatório fornecido pela doadora, ADM – Ato de Destinação de Mercadorias nº 1200, no valor de R\$ 399.935,83. Essa doação foi contabilizada como Receita Diferida no Passivo. As mercadorias estavam contabilizadas em conta de estoque até a realização do Bazar Beneficente que aconteceu nos dias 05 e 06 de março de 2020 na cidade de Blumenau (SC). As vendas somaram o montante de R\$ 351.450,45.

7. IMOBILIZADO

A composição do Ativo Imobilizado em 31 de dezembro de 2019 e 2018 é a seguinte:

Descrição	2019			2018
	Custo corrigido e reavaliado	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Terrenos	1.365.736	-	1.365.736	1.365.736
Edifícios, benfeitorias, construções e instalações	6.983.914	(2.106.447)	4.877.467	5.080.470
Máquinas e ferramentas	331.205	(146.724)	184.482	87.850
Móveis e utensílios	524.502	(383.292)	141.210	141.654
Equipamentos de Informática	238.218	(192.517)	45.702	42.511
Veículos	640.416	(159.893)	480.523	381.562
Tratores e implementos agrícolas	23.389	(23.389)	-	-
Containers	6.497	(6.497)	-	-
Outras imobilizações	34.863	(27.395)	7.468	4.689
Imobilizado em Andamento	137.679	-	137.679	123.209
Bens de propriedade de terceiros	16.148	(14.358)	1.790	1.790
Total do Imobilizado	10.302.566,48	(3.060.510,62)	7.242.056	7.229.470

O saldo constante na conta “Bens De Propriedade de Terceiros”, no valor de R\$ 1.790,00, refere-se a recursos captados junto ao Fundo da Infância e Adolescência – FIA, Prefeitura de Blumenau – Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, Projeto Cidadania pelo Esporte, em 2018 e foi adquirido com clausula de Inalienabilidade. Esse bem ficará em poder da instituição pelo prazo de 24 meses, tendo que ser obrigatoriamente devolvido ao final do projeto, conforme Termo de Colaboração.



A movimentação do Ativo Imobilizado durante o ano de 2019 foi a seguinte:

Descrição	2018	Movimentação		2019
	Custo	Adições	Baixas	Custo
Terrenos	1.365.736	-	-	1.365.736
Edifícios, benfeitorias, construções e instalações	6.983.504	410	-	6.983.914
Máquinas e ferramentas	249.844	113.142	(31.781)	331.205
Móveis e utensílios	500.573	29.470	(5.542)	524.502
Equipamentos de Informática	214.203	25.741	(1.726)	238.218
Veículos	507.057	212.975	(79.616)	640.416
Tratores e implementos agrícolas	23.389	-	-	23.389
Containers	6.497	-	-	6.497
Outras imobilizações	30.149	4.833	(119)	34.863
Imobilizado em Andamento	123.209	14.470	-	137.679
Bens de propriedade de terceiros	20.048	-	(3.900)	16.148
Total	10.024.209	401.041	(122.683)	10.302.566

A movimentação da depreciação do Ativo Imobilizado durante o ano de 2019 foi a seguinte:

Descrição	2018	Movimentação		2019
	Depreciação	Adições	Baixas	Depreciação
Edifícios, benfeitorias, construções e instalações	(1.903.034)	(203.413)	-	(2.106.447)
Máquinas e ferramentas	(161.995)	(16.034)	31.305	(146.724)
Móveis e utensílios	(358.919)	(29.251)	4.879	(383.292)
Equipamentos de Informática	(171.692)	(22.551)	1.726	(192.517)
Veículos	(125.495)	(46.613)	12.216	(159.893)
Tratores e implementos agrícolas	(23.389)	-	-	(23.389)
Containers	(6.497)	-	-	(6.497)
Outras imobilizações	(25.460)	(2.076)	141	(27.395)
Bens de propriedade de terceiros	(18.258)	-	3.900	(14.358)
Total	(2.794.739)	(319.938)	54.167	(3.060.511)
Total líquido bens tangíveis	7.229.470	81.103	(68.517)	7.242.056

Custo atribuído – Em 2010 a Entidade efetuou a avaliação de seus ativos imobilizados pelo custo atribuído através da empresa Dúnamis Auditoria e Perícias Ltda. Para a determinação do custo atribuído os avaliadores seguiram as recomendações das Normas de Avaliação NBR 14653-1:2001 e NBR 14653-2:2004 da ABNT - Associação Brasileira de Normas Técnicas. Para as edificações foi utilizado o método de custo. Para Terrenos e Veículos foi considerado o método comparativo.

As edificações em madeira não sofreram ajustes devido ao fato de que podem ser substituídas a qualquer momento por edificações em alvenaria, e por não ser possível incluí-las nas coberturas de seguros. Os terrenos da unidade de Palhoça (SC), recebidos todos por doação, não sofreram avaliação por estarem inseridos em sua maior parte em reserva ambiental no Parque Estadual da Serra do Tabuleiro, e por ter duas linhas com torres de alta tensão que cruzam os terrenos, sendo difícil, portanto, sua realização. Também o terreno de São Bento do Sul, localizado no bairro Oxford, não foi avaliado visto que foi registrado contabilmente por um Laudo de Avaliação fornecido por perito especializado.

As novas taxas de depreciação foram definidas em: Edificações 2% a.a. e Veículos 16,67% a.a.

8. INTANGÍVEL

A composição do Ativo Intangível em 31 de dezembro de 2019 e 2018 é a seguinte:

Descrição	2019			2018
	Custo corrigido e reavaliado	Amortização acumulada	Líquido	Líquido
Softwares Aplicado	2.289	(2.289)	-	225
Softwares Tasy	407.995	(406.364)	1.631	4.093
Total do Intangível	410.284	(408.653)	1.631	4.318

A movimentação do Ativo Intangível durante o ano de 2019 foi a seguinte:

Descrição	2018	Movimentação		2019
	Custo	Adições	Baixas	Custo
Softwares Aplicado	2.289	-	-	2.289
Softwares Tasy	407.995	-	-	407.995
Total	410.284	-	-	410.284

A movimentação da amortização do Ativo Intangível durante o ano de 2019 foi a seguinte:

Descrição	2018	Movimentação		2019
	Amortização	Adições	Baixas	Amortização
Softwares Aplicado	(2.064)	(225)	-	(2.289)
Softwares Tasy	(403.902)	(2.462)	-	(406.364)
Total	(405.966)	(2.687)	-	(408.653)
Total líquido bens intangíveis	4.318	(2.687)	-	1.631

9. DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES

9.1 Gratuidades na área de Assistência Social

Descrição	Acolhimento em República 2019	Acolhimento em República 2018
Quantidade atendimentos (diárias)	4.577	4.690
Custos (R\$)	207.320	223.086
Despesas (R\$)	82.253	87.887
Custos dos atendimentos (R\$)	289.573	310.973
Gratuidades por subvenções (R\$)	24.000	24.000
Gratuidades com recursos próprios (R\$)	265.573	286.973
Gratuidade	100%	100%

9.2 Gratuitades na área de Promoção da Saúde

9.2.1 Quantidade de Atendimentos Realizados por Programa na Promoção da Saúde:

Ano	Promoção da Saúde, em Dependência Química					TOTAL ATENDIMENTOS
	Regime Residencial e Transitório em Comunidade Terapêutica	Prevenção da Dependência Química	Atendimento Terapêutico Especializado (por pessoas)			
	(diárias)	(pessoas)	Mútua ajuda (Grupos de Apoio)	Individuais	Famílias	
2019	76.214	25.270	5.619	633	1.358	109.094
2018	70.204	19.523	5.368	463	1.511	97.069

9.2.2 Custos Totais dos Programas na Promoção da Saúde:

Ano 2019	Promoção da Saúde em Dependência Química,					TOTAL
	Regime Residencial e Transitório em Comunidade Terapêutica	Prevenção da Dependência Química	Atendimento Terapêutico Especializado (R\$)			
	R\$	R\$	Mútua ajuda (Grupos de Apoio)	Individuais	Famílias	
Custos	3.861.264	5.202	216.342	24.372	52.285	4.159.464
Despesas	1.496.578	16.451	147.199	16.582	35.575	1.712.385
Custos totais	5.357.842	21.652	363.540	40.954	87.860	5.871.849
Ano 2018	Promoção da Saúde em Dependência Química,					TOTAL
	Regime Residencial e Transitório em Comunidade Terapêutica	Prevenção da Dependência Química	Atendimento Terapêutico Especializado (R\$)			
	R\$	R\$	Mútua ajuda (Grupos de Apoio)	Individuais	Famílias	
Custos	3.601.653	12.498	175.727	15.157	49.464	3.854.499
Despesas	1.554.068	17.577	169.227	14.596	47.635	1.803.104
Custos totais	5.155.721	30.076	344.954	29.753	97.099	5.657.603

9.2.3 Demonstração das Gratuidades na Promoção da Saúde:

a) 2019

Contas	Promoção da Saúde em Dependência Química,					TOTAL
	Regime Residencial e Transitório em Comunidade Terapêutica	Prevenção da Dependência Química	Atendimento Terapêutico Especializado (R\$)			
	R\$	R\$	Mútua ajuda (Grupos de Apoio)	Individuais	Famílias	
Custos totais	5.357.842	21.652	347.828	60.464	84.063	5.871.849
Custos serviços não gratuitos	1.446.935	3.597	-	21.280	-	1.471.812
Custos das Gratuidades	3.910.907	18.055	347.828	39.184	84.063	4.400.037
Gratuidades custeadas com Subvenções e Convênios	2.922.375	-	-	-	-	2.922.375
Gratuidades com Recursos Próprios	988.532	18.055	347.828	39.184	84.063	1.477.662
Receitas Totais (-) Convênios, Subvenções, Isenções, Outras Receitas e Receitas Financeiras						2.769.891
GRATUIDADE TOTAL COM RECURSOS PRÓPRIOS - SAÚDE						53,3%

b) 2018

Contas	Promoção da Saúde em Dependência Química,					TOTAL
	Regime Residencial e Transitório em Comunidade Terapêutica	Prevenção da Dependência Química	Atendimento Terapêutico Especializado (R\$)			
	R\$	R\$	Mútua ajuda (Grupos de Apoio)	Individuais	Famílias	
Custos totais	5.155.721	30.076	332.971	45.109	93.726	5.657.603
Custos serviços não gratuitos	1.749.366	4.489	-	16.390	-	1.770.245
Custos das Gratuidades	3.406.355	25.587	332.971	28.719	93.726	3.887.358
Gratuidades custeadas com Subvenções e Convênios	2.055.997	-	-	-	-	2.055.997
Gratuidades com Recursos Próprios	1.350.358	25.587	332.971	28.719	93.726	1.831.361
Receitas Totais (-) Convênios, Subvenções, Isenções, Outras Receitas e Receitas Financeiras						2.775.479
GRATUIDADE TOTAL COM RECURSOS PRÓPRIOS - SAÚDE						66,0%

9.2.4 Quantidade de Atendimentos Custeados por Convênios e Subvenções na Promoção da Saúde:

a) 2019

Origem dos Recursos	Promoção da Saúde em Dependência Química,					TOTAL ATENDIMENTOS
	Regime Residencial e Transitório em Comunidade Terapêutica	Prevenção da Dependência Química	Atendimento Terapêutico Especializado (por pessoas)			
	(diárias)	(pessoas)	Mútua ajuda (Grupos de Apoio)	Individuais	Famílias	
Convênios Saúde	24.080	-	-	-	-	24.080
Outros Convênios	35.074	-	-	-	-	35.074
Subvenções	7.651	-	-	-	-	7.651
Próprios	9.409	25.270	5.619	633	1.358	42.289
Totais	76.214	25.270	5.619	633	1.358	109.094

b) 2018

Origem dos Recursos	Promoção da Saúde em Dependência Química,					TOTAL ATENDIMENTOS
	Regime Residencial e Transitório em Comunidade Terapêutica	Prevenção da Dependência Química	Atendimento Terapêutico Especializado (por pessoas)			
	(diárias)	(pessoas)	Mútua ajuda (Grupos de Apoio)	Individuais	Famílias	
Convênios Saúde	11.369	-	-	-	-	11.369
Outros Convênios	24.599	-	-	-	-	24.599
Subvenções	8.582	-	-	-	-	8.582
Próprios	25.654	19.523	5.368	463	1.511	52.519
Totais	70.204	19.523	5.368	463	1.511	97.069

10. ISENÇÕES FISCAIS USUFRUÍDAS - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

Os encargos sociais foram calculados considerando as alíquotas vigentes em 2019 e 2018. Caso não gozassem da isenção seriam devidos:

Descrição	2019	2018
INSS – quota patronal	484.202	477.754
INSS – SAT	23.418	22.743
INSS – Terceiros	135.824	131.910
COFINS	178.919	151.904
Contribuição Social	32.953	-
Total	855.316	784.311

11. CONVÊNIOS PÚBLICOS

As receitas com convênios de acolhimento totalizaram no ano de 2019 o montante de R\$ 2.153.911,00, oriundos de convênios com Prefeituras, Estados e Governo Federal. No ano de 2018 somaram o valor de R\$ 1.373.270,00.

12. RECURSOS SUJEITOS A RESTRIÇÕES OU VINCULAÇÕES POR PARTE DO DOADOR

	2019	2018
SUBVENÇÕES PÚBLICAS E PRIVADAS PARA CUSTEIO		
Subvenções Públicas Federais	61.375	19.830
Subvenções Públicas Estaduais	143.297	144.296
Subvenções Públicas Municipais	587.792	542.601
Subvenções Privadas	16.500	6.110
= Totais Subvenções Públicas e Privadas p/Custeio	808.964	712.837

13. FUNDOS DE APLICAÇÃO RESTRITA

Em 31 de dezembro o montante de R\$ 30.607,47 encontravam-se em Aplicação de Fundo Restrito, provenientes de Subvenções Municipais destinadas a projetos específicos. No ano de 2018, a Aplicação com Fundos Restritos somaram o total de R\$ 15.598,05, também provenientes de Subvenções Municipais para aplicação em projetos específicos.

14. EVENTOS EXTRAORDINÁRIOS

14.1 - Bazar em Lapa

Em 20 de março de 2019 a entidade recebeu da Secretaria da Receita Federal do Brasil, mercadorias apreendidas pela mesma, avaliadas conforme relatório fornecido pela doadora, ADM – Ato de Destinação de Mercadorias nº 195, no valor de R\$ 50.459,37. Essa doação foi

contabilizada como receita em 2019 e consta na Demonstração do Resultado em linha própria. As mercadorias estavam contabilizadas em conta de estoque até a realização do Bazar Beneficente que foi realizado nos dias 02 e 03 de maio de 2019 na cidade de Lapa (PR). As vendas somaram o montante de R\$ 48.871,00.

14.2 - Bazar em Blumenau

Em 22 de novembro de 2019 a entidade recebeu da Secretaria da Receita Federal do Brasil, mercadorias apreendidas pela mesma, avaliadas conforme relatório fornecido pela doadora, ADM – Ato de Destinação de Mercadorias nº 1200, no valor de R\$ 399.935,83. Essa doação foi contabilizada como Receita Diferida no Passivo. As mercadorias estavam contabilizadas em conta de estoque até a realização do Bazar Beneficente que aconteceu nos dias 05 e 06 de março de 2020 na cidade de Blumenau (SC). As vendas somaram o montante de R\$ 351.450,45.

15. SEGMENTO OPERACIONAL

O CERENE é uma entidade de atendimento psicossocial multidisciplinar com uso comum de todos os seus ativos. Atende as pessoas com dependência em substâncias psicoativas em diversas modalidades prioritariamente na modalidade de Comunidade Terapêutica.

1

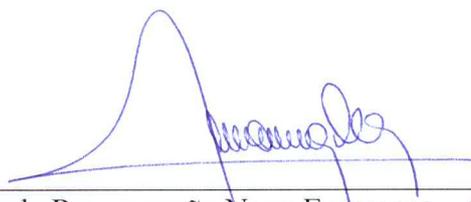
6. RECEITAS E CUSTOS NÃO ASSISTENCIAIS

O superávit obtido pelas atividades não assistenciais foi aplicado integralmente nas atividades fim da entidade.

17. SEGUROS

A política de seguros obedece às orientações técnicas de especialistas e de conformidade com o grau de risco envolvido, sendo considerada adequada para cobrir eventuais perdas, em caso de sinistro. A entidade tem contratado o seguro empresarial, residencial e de veículos.

Blumenau, 13 de abril de 2020.



Centro de Recuperação Nova Esperança – CERENE
MARCOS EDWIN MEY
Presidente
CPF 506.758.509-91



CRISTIANE LUIZA NIKEL TRIBESS
Téc. Contábil - CRC/SC nº 021.438/O-9
CPF 004.258.759-03