DocuSign Envelope ID: EB732AC0-8A84-4B45-9325-17DFA98D2E02

INSTITUTO MORGAN DE EDUCAÇÃO, SAÚDE E ESPORTES - CONSOLIDADO

CNPJ - 10.733.803/0001-97

Balanços Patrimoniais - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais)

Ativo	Nota	31.12.2021	31.12.2020
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	3.138.823,47	3.929.547,67
Subvenções e Assist. Gov. a Receber	5	3.634.016,51	11.321.466,64
Outros créditos		430.364,58	81.773,42
		7.203.204,56	15.332.787,73
Não Circulante			
Realizável a longo prazo		2.477,69	2.477,69
Bens de uso de terceiros - Saúde	6	453.228,42	433.634,98
Bens de uso de terceiros - CEUS	6	722.548,92	359.020,63
Ativo imobilizado da Sede		22.339,46	-
Intangível		8.000,00	-
		1.208.594,49	795.133,30
Total Ativo		**8.411.799,05**	**16.127.921,03**

Passivo e Patrimônio Líquido	Nota	31.12.2021	31.12.2020
Circulante			
Subvenções e Assist. Gov. a Realizar	8	821.888,24	4.670.653,26
Fornecedores	7	1.719.079,04	1.386.731,78
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	9	1.511.372,73	1.424.176,44
Obrigações tributárias	11	347.887,21	169.688,87
Provisões trabalhistas	10	566.350,26	2.042.889,24
Outras obrigações		211.630,30	3.783,73
		5.178.207,78	9.697.923,32
Exigível a Longo Prazo			
Subvenções e Assist. Gov. a Realizar	8	2.500.802,21	6.378.632,76
Provisão para Contigências Trabalhistas	12	17.226,09	-
		2.518.028,30	6.378.632,76
Patrimônio líquido			
Superávit (Déficit) acumulado	13	51.364,95	312.506,99
Ajustes de Exercícios Anteriores		593.404,46	(18.793,29)
Superávit (Déficit) do período		70.793,56	(242.348,75)
		715.562,97	51.364,95
Total Passivo e Patrimônio Liquido		**8.411.799,05**	**16.127.921,03**

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Demonstrações do Deficit/Superávit
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais)

Receitas operacional bruta	Nota	31.12.2021	31.12.2020
Receitas de Subvenções	14	46.150.650,08	33.931.321,46
Subvenções para Investimentos		-	-
(-) Deduções da Receita		(376.941,03)	(231.522,07)
Receitas de Doações	15	5.471,01	-
Receitas Financeiras		47.352,09	13.915,94
Outras Receitas		75.563,53	91.123,43
		45.902.095,68	**33.804.838,76**
Despesas Operacionais			
Educadores contratados		(1.464.466,98)	(974.673,04)
Médicos contratados, mat e medicamentos		(19.589.409,36)	(10.132.491,74)
Pessoal, encargos e benefícios		(18.260.590,25)	(13.220.024,17)
Provisões trabalhistas		1.361.085,08	(1.787.233,89)
Serviços de terceiros		(6.823.451,94)	(6.268.893,00)
Despesas gerais		(982.450,29)	(1.453.323,10)
Depreciação e amortização		-	(65.251,97)
Despesas com caridades	15	(4.916,00)	-
Despesas Tributárias		(31.656,64)	(111.506,29)
Despesas com contingências trabalhistas		(17.226,09)	
Despesas Financeiras		(18.219,65)	(33.790,31)
		(45.831.302,12)	**(34.047.187,51)**
Resultado Operacional		**70.793,56**	**(242.348,75)**
Superávit/Deficit Líquido do Exercício		**70.793,56**	**(242.348,75)**

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	31.12.2021	31.12.2020
Superávit(Déficit) do exercício	**70.793,56**	**(242.348,75)**
Ajustes		
Mais: Depreciação e amortização	-	65.251,97
Ajustes de exercícios anteriores	593.404,46	(18.793,29)
Valor residual do ativo fixo	-	-
	593.404,46	**46.458,68**
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
(Aumento) / Redução em Subvenções e Assist.Gov a Receber	7.687.450,13	(9.393.483,82)
(Aumento) / Redução em Outros créditos	(348.591,16)	(48.009,76)
(Aumento) / Redução em Subvenções e Assist.Gov a Realizar	(3.848.765,02)	4.036.607,78
(Aumento) / Redução em Outros créditos - Não Circulante	-	(2.477,69)
(Aumento) / Redução em Fornecedores	332.347,26	158.955,60
(Aumento) / Redução em Obrigações trabalhistas	87.196,29	767.711,39
(Aumento) / Redução em Obrigações tributárias	178.198,34	144.019,74
(Aumento) / Redução em Provisões trabalhistas	(1.476.538,98)	1.481.991,69
(Aumento) / Redução em Outras Obrigações	207.846,57	3.783,73
(Aumento) / Redução em Contingências Trabalhistas	17.226,09	-
(Aumento) / Redução em Subvenções e Assist.Gov a Pagar - L.Prazo	(3.877.830,55)	6.245.746,76
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	**(377.263,01)**	**3.198.955,35**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de bens do imobilizado e intangível	(413.461,19)	(238.674,93)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	**(413.461,19)**	**(238.674,93)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento	**-**	**-**
Aumento / (Redução) Líquido nas Disponibilidades	**(790.724,20)**	**2.960.280,42**
Saldo de Caixa + Equivalente-Caixa Anterior	**3.929.547,67**	**969.267,25**
Saldo de Caixa + Equivalente-Caixa Corrente	**3.138.823,47**	**3.929.547,67**
Aumento / (Redução) Líquido de caixa e equivalentes de caixa	**(790.724,20)**	**2.960.280,42**

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais)

	Patrimônio Social	Superávit/ Deficit do Período	Total
Saldos em 01 de janeiro de 2020	**(69.015,43)**	**381.522,42**	**312.506,99**
Superavit(Déficit) de 2019 incorporado ao patrimônio social	381.522,42	(381.522,42)	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	(18.793,29)	(18.793,29)
Superavit (Déficit) do exercício	-	(242.348,75)	(242.348,75)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**312.506,99**	**(261.142,04)**	**51.364,95**
Superávit(Déficit) de 2020 incorporado ao patrimônio social	(261.142,04)	261.142,04	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	593.404,46	593.404,46
Superávit do exercício	-	70.793,56	70.793,56
Saldos em 31 de dezembro de 2021	**51.364,95**	**664.198,02**	**715.562,97**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas explicativas às demonstrações contábeis - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (em Reais)

1 - OPERAÇÕES: O **INSTITUTO MORGAN DE EDUCAÇÃO, SAÚDE E ESPORTES**, foi constituído em 08 de Janeiro de 2009 (originalmente constituído com a denominação de Instituto Canton de Educação e Cultura - INCEC), é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos. O Instituto Morgan está em conformidade com a Constituição Federal, com o novo Código Civil (lei 10.406/02), com a Lei das Organizações Sociais (Lei 9.637/98) e com a Lei de Licitações e Contratos Administrativos (Lei 8.666/93). O Instituto Morgan atua nas áreas de Educação, Saúde e Esportes, unindo conhecimento teórico e prático para oferecer ao Poder Público soluções exclusivas, inovadoras e resultados comprovados, tendo como objetivos o pleno gerenciamento do equipamento público e absoluto funcionamento dos Programas Sociais para os quais é contratado. **PROJETO DE COLABORAÇÃO CEU DAS ARTES YOLANDA APARECIDA AVELINO. (YOLANDA):** Em 12 de Abril de 2019 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes e a Prefeitura Municipal de Osasco firmaram um contrato cujo o objetivo é a execução de atividades voltados a finalidade de relevância pública social, contemplando ações direcionadas à promoção da cultura, esportes, lazer, inclusão social, ou similares, visando o pleno gerenciamento, bem como o funcionamento e o estimulo ao uso e ocupação do(s) equipamento(s)publico(s) pela comunidade, preferencialmente local, com práticas esportivas, culturais e de lazer mediante a celebração de atividade de natureza não continuada, em regime de mútua cooperação com a municipalidade de Osasco, sendo esta a gestora da política pública e orientadora dos programas e planos setoriais das áreas do **CEU DAS ARTES YOLANDA APARECIDA AVELINO**. **PROJETO DE GESTÃO DE SAÚDE DE LINS (LINS):** Em 20 de dezembro de 2019 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes e a Prefeitura Municipal de Lins firmaram um contrato para operacionalização, apoio e execução pelo Instituto Morgan de Educação Saúde e Esportes de atividades de gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde nas Unidades de Saúde do Município de Lins. O contrato encerrou-se em 15 de setembro de 2021. **PROJETO DE GESTÃO E EXECUÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DA SAÚDE NA PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA SERRA. (SÃO LOURENÇO):** Em 09 de junho de 2018 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes e a Prefeitura Municipal de São Lourenço da Serra firmaram um contrato de gestão de prestação de serviços, objetivando a administração e gerenciamento da unidade de Pronto Atendimento (PA) e serviços administrativos médicos do Programa Saúde da Família (PSF) e médico do trabalho, da cidade de São Lourenço da Serra em Co Gestão com o Departamento Municipal de Saúde, em regime de 24 horas. O Contrato de Gestão encerrou-se em 31 de outubro de 2.020. **PROJETO DE COLABORAÇÃOCEU CAMILA DA SILVA ROSSAFA. (CAMILA):** Em 12 de Abril de 2019 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes e a Prefeitura Municipal de Osasco firmaram um contrato cujo o objetivo é a execução de atividades voltados a finalidade de relevância pública social, contemplando ações direcionadas à promoção da cultura, esportes, lazer,inclusão social, ou similares, visando o pleno gerenciamento, bem como o funcionamento e o estimulo ao uso e ocupação do(s) equipamento(s)publico(s) pela comunidade, preferencialmente local, com práticas esportivas, culturais e de lazer mediante a celebração de atividade de natureza não continuada, em regime de mútua cooperação com a municipalidade de Osasco, sendo esta a gestora da política pública e orientadora dos programas e planos setoriais das áreas do **CEU CAMILA DA SILVA ROSSAFA**. **PROJETO DE GESTÃO HOSPITAL DE CAMPANHA COVID-19 MAIRIPORÃ. (HCCM):** Em 27 de abril de 2020 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes e a Prefeitura Municipal de Mairiporã firmaram um contrato para a contratação Emergencial de empresa especializada para gestão, operacionalização e execução de serviços de Saúde Covid por 120 dias, conforme especificações quantitativos, regulamentação do gerenciamento e execução de atividades e serviços de saúde em 01 Hospital de Campanha para Covid 19 com pronto atendimento com classificação de risco exclusivo para Covid 19 composto por sala de estabilização/emergência, unidade de atendimentos com média de 100 usuários/dia, um centro cirúrgico setor de internação para 30 leitos municipais para tratamento de baixa e média complexidade(leitos de cuidados intermediários) setor de unidade de Terapia Intensiva Adulto para 10 leitos regionais com hemodiálise de casos agudos, com funcionamento 24 horas. O contrato encerrou-se em 29 de dezembro de 2.021. **PROJETO CMDCA - CONSELHO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE - OSASCO. (CMDCA):** Em 08 de setembro de 2029 o Instituto Morgan de Educação Saúde e Esportes assinou o Termo de Fomento número 027/2019 junto à Prefeitura Municipal de Osasco, cujo objeto é a realização de projeto educacional, cultural e esportivo contraturno para crianças e adolescentes de 06 à 17 anos e 11 meses.O projeto ficou suspenso em 2.020 em função da Pandemia de Covid-19 e os recursos recebidos da Prefeitura Municipal de Osasco foram totalmente aplicados no ano de 2.021 e o projeto foi encerrado. **PROJETO DE GESTÃO RESIDENCIAL TERAPÊUTICO NO MUNICÍPIO DE MAIRIPORÃ (RT MAIRIPORÃ):** Em 03 de setembro de 2020 o Instituto Morgan de Educação Saúde e Esportes assinou o Contrato de Gestão, cujo o objeto é a contratação de prestação de serviços especializados de cuidado de pacientes fora do ambiente hospitalar para implantar, manter e gerir uma moradia da modalidade de Serviço Residencial Terapêutico Tipo II, para pacientes egressos de instituições psiquiátricas, com histórico de longa permanência, previamente avaliados e encaminhados pela equipe de Desinstitucionalização da área Técnica de Saúde Mental da Secretaria da Saúde de Mairiporã-SP. **PROJETO DE GESTÃO E EXECUÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DA SAÚDE NA PREFEITURA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU (PROJETO EMBU GUAÇU):** Em 15 de março de 2.021 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes assinou o Contrato de Gestão de Serviços Médicos na Unidade de Pronto Atendimento - UPA e unidade Mista de Saúde - UMS ambas com o objetivo de fomentar, implementar e assegurar as atividades assistenciais à população no Município de Embu Guaçu. **PROJETO DE GESTÃO RESIDENCIAL TERAPÊUTICO NO MUNICÍPIO DE FRANCISCO MORATO (RT FRANCISCO MORATO):** Em 08 de julho de 2.021 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes assinou o Contrato com a SAME/FM - SERVIÇO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA DE FRANCISCO MORATO para manutenção e gerenciamento de 01 Serviço Residencial Terapêutico Tipo II, componentes da Rede de Atenção Psicossocial da Prefeitura do Município de Francisco Morato para usuários com histórico de internação de longa permanência egressos de hospitais psiquiátricos. **TERMO DE COLABORAÇÃO JUNTO AO MUNICÍPIO DE JUQUITIBA (PROJETO JUQUITIBA):** Em 01 de julho de 2.021 o Instituto Morgan de Educação Saúde e Esportes assinou junto à Prefeitura Municipal de Juquitiba o Termo de Colaboração para repasse de recurso alocado no Fundo Municipal de Assistência Social com vistas à execução de programa que visa promover mobilidade social e romper com o ciclo intergeracional de perpetuação da pobreza por meio da proteção integral, inclusão produtiva e estímulo à geração de renda das famílias em situação de vulnerabilidade. **PROJETO DE GESTÃO RESIDENCIAL TERAPÊUTICO NO MUNICÍPIO DE AMPARO (RT AMPARO):** Em 03 de novembro de 2.021 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes firmou junto à Prefeitura Municipal de Amparo contrato para manter, gerir e executar ações e serviços de saúde em 01 moradia na modalidade Serviço Residencial Terapêutico Tipo II para pacientes egressos de instituições psiquiátricas com histórico de longa permanência. **2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:** As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade - NBC emitidas pelo CFC e CPC (Conselho Federal de Contabilidade e Comitê de Pronunciamentos Contábeis). Foram elaboradoras de acordo com a legislação em vigor, principalmente em relação à NBC ITG 2002 (R1) e NBC TG 07 (R2). Desta forma, a gestão contábil, de uma maneira geral, segue os Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, disciplinadas pelas normas, que estabelecem critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros contábeis e de estruturação das demonstrações contábeis, mais específicas as OSC´s e/ou as entidades sem finalidade de lucro. As demonstrações contábeis são preparadas para fornecer informações de forma regular e tempestiva, possibilitando o acesso das informações aos objetivos, estrutura e atividades executadas, apreciação das transações realizadas durante o exercício social e uma posição contábil ao final do ano e estão apresentadas em moeda corrente nacional (Reais - R$). Ao apresentar Superávit em determinado Exercício, destina-o, integralmente, à manutenção e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais, ou seja, "o resultado positivo não é destinado aos detentores do Patrimônio Líquido Social e o lucro ou prejuízo são denominados respectivamente de Superávit ou Déficit" (NBC ITG 2002 (R1)). **3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS E AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: 3.1 - Apuração do Resultado:** As receitas e as despesas são apropriadas pelo princípio da competência. As receitas de Subvenções são reconhecidas de acordo com o CPC 07 — NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, que determina que a receita de subvenção deve ser reconhecida como receita na demonstração do resultado nos períodos ao longo dos quais a entidade reconhece os custos relacionados à subvenção que são objeto de compensação. Assim, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita com subvenção na demonstração do resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser feita em conta específica do passivo. A receita é reconhecida no momento em que são incorridos os custos e despesas decorrentes do contrato de gestão, desde que atendidos os requisitos do CPC 07 - NBC TG 07. **4 - Disponibilidades:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC - TG 03) — (Demonstração do Fluxo de Caixa) e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC - TG 26 (R3)) (Apresentação das Demonstrações Contábeis), as disponibilidades são representadas por dinheiro em caixa, saldos em conta corrente (bancos) e investimentos temporários de curto prazo e liquidez imediata, registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos até as datas dos balanços e que não excedem os valores de mercado e a realização. As posições de disponibilidades em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 estão assim representadas:

	2021	2020
Caixa - Sede	500,70	3.500,00
Caixa - Projeto Lins	23.624,94	12,43
Caixa - Projeto HCCM	4.024,02	2.761,44
Caixa - Projeto RT Mairiporã	6.549,17	6.448,60
Caixa - Projeto Francisco Morato	306,29	-
Caixa- Projeto Amparo	4.900,00	-
Total Caixa	**39.905,12**	**12.722,47**
Banco Conta Mov. - Projeto CMDCA	-	36,50
Banco Conta Mov. - Projeto Lins	-	2.000,00
Banco Conta Mov. - Projeto HCCM	4.259,01	975.235,53
Banco Cta Mov - Projeto São Lourenço	1.143,18	59.483,62
Banco Conta Mov .- Projeto Embu Guaçu	138.841,58	
Banco Conta Mov.- Projeto CEU 1º Maio	-	-
Banco Conta Mov. - Projeto RT Mairiporã	-	-
Banco Conta Mov.- Projeto Fco Morato	55,40	-
Banco Conta Mov. - Projeto Juquitiba	-	-
Banco Conta Mov. - Projeto Amparo	-	-
Banco Conta Movimento - Projeto Yolanda	-	-
Banco Conta Mov. - Sede	60,00	-
Total Bancos Conta Mvimento	**144.359,17**	**1.036.755,65**
Aplic.Financ- Projeto São Lourenço	-	-
Aplic Financ - Projeto RT Mairiporã	34.258,61	145,99
Aplic Financ - Projeto HCCM	1.350.733,45	417.017,98
Aplic Financ - Projeto CEU 1º de Maio	723.025,80	578.014,51
Aplic Financ - Projeto Lins	180,31	1.086.350,93
Aplic Financ - Projeto CMDCA	1.743,65	171.528,15
Aplic Financ- Projeto Yolanda	670.519,05	620.122,08
Aplic Financ - Projeto Embu Guaçu	70.413,54	-
Aplic Financ - Projeto Fco Morato	62.234,65	-
Aplic Financ - Projeto Juquitiba	9.375,22	-
Aplic Financ - Projeto Amparo	26.101,30	-
Aplic Financ - Sede	5.973,60	6.890,11
Total de Aplicações Financeiras	**2.954.559,18**	**2.880.069,75**
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	**3.138.823,47**	**3.929.547,87**

5 - Subvenções e Assistências Governamentais a Receber: São constituídos por valores a receber de crédito dos convênios estabelecidos, de natureza de curto prazo desses mesmos convênios, respectivamente referentes aos documentos fiscais pagos e às notas fiscais de prestação de serviços emitidas, conforme convênio ou contrato mantido entre as partes, não mantendo a provisão para devedores duvidosos, por força da finalidade social e dos próprios convênios ou contratos mantidos, cujos recebimentos em grande maioria são tidos como líquidos e certos, eventualmente sendo deduzido algum crédito vencido e ainda não liquidado ou fatura cancelada após ter sido registrada contabilmente. As Subvenções a receber em 31 de Dezembro de 2021 estão assim representados:

	2021	2020
Subvenções a Receber - Projeto Lins	158.786,33	2.507.527,86
Subvenções a Receber - Projeto.S.Lourenço	1.428.842,70	3.145.209,97
Subvenções a Receber - Projeto.Camila	762.494,44	2.254.662,76
Subvenções a Receber - Projeto.HCCM	329.723,77	392.160,33
Subvenções a Receber - Projeto.RT Mairiporã	99.295,71	99.295,71
Subvenções a Receber - Projeto Yolanda	767.374,59	2.922.610,01
Subvenções a Receber - Projeto Amparo	74.000,00	-
Subvenções a Receber - Projeto Embu	-	-
Subvenções a Receber - Projeto Juquitiba	13.498,97	-
Subvenções a Receber	**3.634.016,51**	**11.321.466,64**

6 - Bens de Uso de Terceiros: São constituídos de Móveis e Utensílios, Máquinas e Equipamentos, Equipamentos de Informática e Instrumentos Musicais conforme demonstrado abaixo: **a. Composição dos saldos Projetos CEUs:**

Projeto	31/12/2020	Adição	Baixa	31/12/2021
Yolanda	173.408,57	202.023,09	-	375.431,66
Camila	231.265,95	149.557,15	-	380.823,10
CMDCA	-	11.948,05	-	11.948,05
Custo	**404.674,52**	**363.528,29**	**-**	**768.202,81**
Yolanda	(22.099,59)	-	-	(22.099,59) (*)
Camila	(23.554,30)	-	-	(23.554,30) (*)
Depreciação	**(45.653,89)**	**-**	**-**	**(45.653,89)**
Saldo CEUs	**359.020,63**	**363.528,29**	**-**	**722.548,92**

(*) As taxas de depreciação para Moveis e Utensílios e Máquinas e Equipamentos são de 10% a.a, Equipamentos de Informática de 20% a.a . São constituídos de Móveis e Utensílios, Máquinas e Equipamentos, Equipamentos de Informática conforme demonstrado abaixo: **b. Composição dos saldos Projetos área da Saúde:**

Projeto	31/12/2020	Adição	Baixa	31/12/2021
Lins	40.332,91	-	-	40.332,91
São Lourenço	395.952,65	-	-	395.952,65
HCCM	43.863,05	5.754,00	-	49.617,05
Amparo	-	4.183,00	-	4.183,00
Embu Guaçu	-	3.720,44	-	3.720,44
Fco Morato	-	1.572,29	-	1.572,29
RT Mairiporã	-	4.363,71	-	4.363,71
Custo	**480.148,61**	**19.593,44**	**-**	**499.742,05**
São Lourenço	46.513,63	-	-	46.513,63 (*)
Depreciação	**46.513,63**	**-**	**-**	**46.513,63**
Saldo	**433.634,98**	**19.593,44**	**-**	**453.228,42**

As taxas de depreciação para Moveis e Utensílios e Máquinas e Equipamentos são de 10% a.a, Equipamentos de Informática de 20% a.a. **7 - Fornecedores:** São constituídos por serviços prestados em 2021 e reconhecidos na competência.

	2021	2020
Fornecedores - Projeto Lins	9.998,08	67.591,30
Fornecedores - Projeto São Lourenço	1.013.186,90	1.030.215,90
Fornecedores - Projeto Camila	19.562,02	46.858,59
Fornecedores - Projeto HCCM	449.998,87	97.607,73
Fornecedores - Projeto Yolanda	135.664,92	144.458,26
Fornecedores - Projeto Amparo	843,20	-
Fornecedores - Projeto Embu Guaçu	38.228,50	-
Fornecedores - Projeto Fco Morato	6.975,84	-
Fornecedores - Projeto Juquitiba	563,33	-
Fornecedores - Projeto RT Mairiporã	2.850,00	-
Fornecedores - Sede	41.207,38	-
Fornecedores	**1.719.079,04**	**1.386.731,78**

8 - Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar: referem-se a assistências governamentais na forma de contribuições concedida a entidade em troca do cumprimento de certas condições relacionadas às atividades operacionais da entidade.

Passivo Circulante	2021	2020
Subvenções a Realizar - Projeto Lins	-	1.882.124,89
Subvenções a Realizar - Projeto S.Lourenço	-	1.340.344,97
Subvenções a Realizar - Projeto HCCM	538.119,49	1.114.980,38
Subvenções a Realizar - Projeto CMDCA	18.075,62	171.256,06
Subvenções a Realizar - Projeto RT	185.886,13	161.946,96
Subvenções a Realizar - Projeto Yolanda	-	-
Subvenções a Realizar - Projeto Amparo	67.651,02	-
Subvenções a Realizar - Projeto Fco Morato	10.647,40	-
Suvenções a Realizar - Projeto Juquitiba	1.508,58	-
Subvenções a Realizar	**821.888,24**	**4.670.653,26**
Passivo não Circulante	**2021**	**2020**
Subvenções a Realizar - Projeto Camila	1.553.790,66	2.809.732,60
Subvenções a Realizar - Projeto Yolanda	947.011,55	3.395.836,46
Subvenções a Realizar - Proj São Lourenço	-	173.063,70
Subvenções a Realizar	**2.500.802,21**	**6.378.632,26**

9 - Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: São constituídos por valores de salários à pagar, impostos previdenciários e benefícios registrados pela competência com saldos a pagar em 31/12/2021.

	2021	2020
Projeto Yolanda	38.139,27	38.093,11
Projeto Lins	313,65	385.210,11
Projeto São Lourenço	-	-
Projeto Camila	36.102,80	35.677,02
Sede	15.000,26	4.096,60
Projeto HCCM	537.829,64	250.470,03
Projeto RT Mairiporã	20.064,70	18.108,96
Projeto Amparo	13.492,02	-
Projeto Embu Guaçu	64.604,14	-
Projeto Fco Morato	13.208,48	-
Projeto Juquitiba	6.518,43	-
Obrigações Trabalhistas	**745.273,39**	**731.655,83**
Projeto Yolanda	14.387,34	21.282,69
Projeto Lins	221.682,13	199.267,24
Projeto São Lourenço	225.943,66	287.575,48
Projeto Camila	21.623,79	22.291,00
Sede	9.741,03	2.585,65
Projeto HCCM	217.842,98	152.114,46
Projeto RT Mairiporã	9.659,89	7.404,09
Projeto Amparo	6.185,26	-
Projeto Embu Guaçu	29.399,67	-
Projeto Fco Morato	6.250,20	-
Projeto Juquitiba	3.129,57	-
Projeto CMDCA	253,82	-
Obrigações Previdenciárias	**766.099,34**	**692.520,61**
Total	**1.511.372,73**	**1.424.176,44**

10 - Provisões trabalhistas: São constituídos por valores devidos aos funcionários do Instituto, considerando a rescisão do contrato de trabalho na data do balanço. É adotado a sistemática de provisionamento de recursos para o pagamento futuro de verbas rescisórias dos profissionais que compõem as equipes de trabalho, mediante escrituração contábil específica. Os pagamentos das verbas rescisórias são reconhecidos proporcional ao período de atuação do profissional na execução das metas previstas no plano de trabalho. O montante de escrituração contábil é equivalente ao somatório de valores das provisões previstos no plano de trabalho para o período de vigência da parceria, tais como 13º salário, férias, respectivos encargos e multa rescisória do FGTS nos casos de rescisão sem justa causa. Para o pagamento das verbas rescisórias de empregados mantidos após o encerramento da vigência da parceria serão efetuados os valores da conta corrente específica da parceria para a sua conta institucional apresentando planilha de cálculo, elaborada por profissional da área de contabilidade, de recursos humanos ou outra área possuidora de competência técnica adequada na realização do cálculo indicando a relação dos valores proporcionais ao tempo trabalhado e benefícios futuros, para cada empregado.

	2021	2020
Projeto Yolanda	80.861,34	46.173,26
Projeto Lins	-	701.317,20
Projeto São Lourenço	-	66.251,73
Projeto Camila	74.486,79	52.420,29
Projeto HCCM	-	234.028,33
Projeto RT Mairiporã	25.791,20	20.819,82
Sede	18.314,53	-
Projeto Amparo	3.600,51	-
Projeto Embu Guaçu	79.177,82	-
Projeto Fco Morato	11.683,94	-
Projeto Juquitiba	6.456,00	-
Provisões de Férias	**300.372,13**	**1.121.010,65**
Projeto São Lourenço	-	34.259,21
Provisão para 13º Salário	**-**	**34.259,21**
Projeto Yolanda	81.623,72	67.964,77
Projeto Lins	-	568.289,89
Projeto São Lourenço	-	14.942,94
Projeto Camila	67.772,26	53.227,42
Projeto HCCM	-	167.254,81
Projeto RT Mairiporã	27.699,89	15.939,55
Sede	14.138,59	-
Projeto Amparo	2.286,73	-
Projeto Embu Guaçu	59.669,29	-
Projeto Fco Morato	8.208,25	-
Projeto Juquitiba	4.579,20	-
Provisões para Rescisão	**265.977,93**	**887.619,38**
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	**566.350,06**	**2.042.889,24**

11 - Obrigações Tributárias: São constituídos por valores de impostos retidos sobre serviços prestados e impostos sobre faturamento para os projetos para os quais o Instituto emite nota fiscal, cujos saldos estão abertos em 31/12/2021.

	2021	2020
Projeto Yolanda	49,52	338,57
Projeto Lins	4.848,87	13.634,01
Projeto São Lourenço	88.219,86	100.855,05
Projeto Camila	(24,49)	675,13
Projeto HCCM	172.181,17	53.068,45
Projeto RT Mairiporã	2.235,02	1.117,66
Sede	1.036,87	-
Projeto Amparo	1.524,04	-
Projeto Embu Guaçu	77.781,72	-
Projeto Fco Morato	34,63	-
Projeto Juquitiba	-	-
Obrigações Tributárias	**347.887,21**	**169.688,87**

12 - Provisão para Contingências Trabalhistas: São constituídos por 05 processos trabalhistas contra o Instituto Morgan de Educação Saúde e Esportes cujos advogados classificaram a probabilidade de perda como provável, totalizando o valor de R$ 17.226,09 **13 - Patrimônio Líquido:** É representado pelos valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acrescido de superávit, subvenções e doações para investimento e diminuído dos déficits ocorridos no período. **Resultado do Exercício:** O superávit (déficit) do exercício de 2021 será, após aprovação do balanço em Assembléia Geral, incorporado ao Patrimônio Social da Entidade em conformidade com as exigências legais estatutárias e a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 14 que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 (NBCT 10.19) que descreve que o superávit ou déficit do exercício devem ser registrados na conta do Patrimônio Social. **CONTAS DE RESULTADO:** Os gastos desta Entidade e posteriormente os efetivos desembolsos são efetuados mediante autorização da Diretoria Executiva, e comprovados com apresentação de notas fiscais, duplicatas, recibos, boletos bancários e comprovantes de pagamento bancário, além das despesas e tarifas bancárias reconhecidas através de conciliação das contas correntes de acordo com os respectivos extratos mensais. **14 - Receita de Subvenções e Despesas do Contrato de Gestão:**

	2021	2020
Receita de Subvenções	46.150.650,08	33.931.321,46
Superávit / Déficit Sede	(21.298,80)	(115.866,05)
Despesas do Contrato de Gestão	(46.186.944,35)	(33.931.321,46)
	(57.593,07)	**(115.866,05)**

15 - Receita de Doações e Aplicação dos Recursos Recebidos: em dezembro/2021 o Instituto Morgan de Educação, Saúde e Esportes fez uma campanha junto aos seus parceiros e colaboradores com o intuito de arrecadar recursos e aplicar em favor de comunidades carentes. Parte valor arrecado foi convertido na compra de 110 cestas básicas e distribuídas para uma comunidade no Município de Osasco/SP e o valor não utilizado está disponível em conta bancária específica para utilização futura.

	2021	2020
Receita de Doações	5.471,01	-
Despesa com Caridades	(4.916,00)	-
Valor disponível	**555,01**	**-**

16 - Serviços Prestados e Rendimentos Financeiros: A entidade recebeu comissões referentes a serviços prestados em geral. **17 - Despesas Financeiras e Tributárias:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e refletem as operações da entidade. **18 - Utilização de estimativas:** A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração efetue estimativa e adote premissas