

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA PB – FIEC- PROJETO BOLA NA REDE	FIEC – FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVO CAMPINAS	BENEFÍCIOS FISCAIS USUFRUÍDOS	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	10.000,00	-	10.000,00	-	10.000,00
RENTIM. FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	-	-
APLICAÇÃO FINANCEIRA	18,85	-	18,85	9,08	27,93
REMUNERAÇÕES E INC. SOCIAIS	4.002,17	-	4.002,17	7,20	4.009,37
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	2.516,68	-	2.516,68	3.893,32	6.410,00
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	3.500,00	-	3.500,00	3.500,00	-
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	834,65	834,65
TOTAL DAS DESPESAS	10.018,85	-	10.018,85	4.735,17	14.754,02
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	(4.736,09)	(4.736,09)

A Entidade atuou na área de Assistência Social PB – FIEC – Fundo de Investimentos Esportivos de Campinas, e realizou 120 atendimentos gratuitos com o custo total de R\$ 14.754,02, com custo per capita no valor de R\$ 122,95 que foram custeados com 32,09% de recursos próprios da Entidade.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PB – FIEC – PROJETO BOLA NA REDE	Valor	%
RECURSOS PÚBLICOS	10.018,85	67,91%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	4.735,17	32,09%
TOTAL	14.754,02	100%

IV - DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE

1.- Educação Infantil

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE EDUCAÇÃO INFANTIL	RECURSOS PRÓPRIOS E PARCEIRIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	155.496,85	58,71%
DESPESAS COM PESSOAL	130.429,14	49,34%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	1.888,92	0,71%
ALIMENTAÇÃO	21.147,94	7,98%
TRANSPORTE	594,00	0,22%
UNIFORME	1.436,85	0,54%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	109.380,33	41,29%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	13.441,11	5,07%
MANUTENÇÃO E REPAROS	8.172,81	3,09%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	23.628,30	8,92%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	61.663,49	23,28%
IMPOSTOS E TAXAS	1.074,77	0,41%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.399,85	0,53%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	264.877,18	100%

2.- PSB – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV) – Crianças e Adolescentes 06 a 14 anos e 11 meses

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE ASSISTÊNCIA SOCIAL PB – SCFV – CRIANÇAS E ADOLESCENTES 06 A 14 ANOS E 11 MESES	RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDAÇÃO FEAC	%
REMUNERAÇÕES E INC. SOCIAIS	207.431,12	51,05%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	47.189,87	11,61%
MANUTENÇÃO E REPAROS	42.343,38	10,42%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	28.725,03	7,07%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	76.063,35	18,72%
IMPOSTOS E TAXAS	1.402,09	0,35%
DESPESAS FINANCEIRAS	3.167,41	0,79%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	406.322,25	100%

3.- PSB – SCFV - Centro Convivência Inclusivos, Intergeracionais

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PB – SCFV – CENTRO CONVIVÊNCIA INCL. INTERGERACIONAIS	RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDAÇÃO FEAC	%
REMUNERAÇÕES E INC. SOCIAIS	146.795,49	55,69%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	29.890,66	11,34%
MANUTENÇÃO E REPAROS	22.418,69	8,51%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	22.027,60	8,36%
DESPESA DE APOIO ADMINISTRATIVO	39.982,13	15,17%
IMPOSTOS E TAXAS	776,42	0,29%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.684,12	0,64%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	263.575,31	100%

4.- Bola na Rede – Relação essencial do Esporte e Educação

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PB – FIEC – PROJETO BOLA NA REDE	RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDAÇÃO FEAC	%
REMUNERAÇÕES E INC. SOCIAIS	7,20	0,15%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	3.893,32	82,22%
DESPESAS FINANCEIRAS	834,65	17,63%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	4.735,17	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 02/2008 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

COTA PATRONAL: O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INS + RAT + TERCEIROS perfaz no ano de 2017 o valor de R\$ R\$ 283.178,32 e foram integralmente aplicados na área de Assistência Social.

COTA PATRONAL – SERVIÇOS: O valor de isenção da cota patronal equivalente a serviço prestado por MEI conforme art. 72, inciso III da IN RFB 971 de 13 de novembro de 2009 usufruído em 2017 perfaz o valor de R\$ 96,00 e foi integralmente aplicado nas áreas de Assistência Social.

PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: O valor da isenção do PIS no exercício de 2017 foi de R\$ 10.697,13.

CENTRO EDUCACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

CENTRO EDUCAC DE ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA 51.881.068/0001-68				
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2017	2017	2016	NOTA EXPLICATIVA	
ATIVO			2017	2016
CIRCULANTE				
DISPONÍVEL				
CAIXA			NT. 04	1.213,96
BANCO			NT. 04	26.862,54
BANCO C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO			NT. 04	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			NT. 05	657.707,32
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO			NT. 05	806.276,87
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCEIRAS A RECEBER				6.782,01
FMDCA			NT. 03	18.599,04
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO			NT. 03	95.220,00
FUNDAÇÃO FEAC				13.362,35
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS				136.019,64
ISS A RECUPERAR				45,00
OUTROS VALORES A RECEBER				539,43
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES				2.303,00
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS				7.586,19
DESPESAS ANTECIPADAS				1.278,07
TOTAL DO CIRCULANTE				847.305,47
NÃO CIRCULANTE				
INVESTIMENTOS				
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO			NT. 05	25.000,00
IMOBILIZADOS				50.416,90
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO				2.780.381,05
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA			NT. 04	(86.552,44)
BENS EM COMODATO				
BENS EM COMODATO				1.200,00
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE				2.684.869,16
TOTAL DO ATIVO				3.532.173,63
PASSIVO				
CIRCULANTE				
FORNECEDORES			NT. 04	9.310,45
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS			NT. 04	5.091,11
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS			NT. 04	54.460,96
CONTAS A PAGAR				42.765,22
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCEIRAS				691,00
FMDCA			NT. 07	18.810,50
SECRETARIAS DA EDUCAÇÃO			NT. 07	75.241,59
FUNDAÇÃO FEAC				24.063,46
TOTAL DO CIRCULANTE				186.983,27
NÃO CIRCULANTE				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
PATRIMÔNIO SOCIAL				3.446.308,82
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO				(102.318,46)
BENS EM COMODATO				(244.554,19)
BENS EM COMODATO				1.200,00
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE				3.346.190,36
TOTAL DO PASSIVO				3.532.173,63

JOAQUIM PAULINO DE OLIVEIRA NETO
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC 15P231825/O-8

Pag.:8

CENTRO EDUCAC DE ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA 51.881.068/0001-68 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2016				
SALDOS INICIAIS	2.154.630,40	1.616.120,44	(79.887,89)	3.690.863,01
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	(244.554,19)	(244.554,19)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	1.536.232,55	(1.616.120,44)	79.887,89	1.616.120,44
SALDO FINAL DO PERÍODO	3.690.863,01	-	(244.554,19)	3.446.308,82
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2017				
SALDOS INICIAIS	3.690.863,01	-	(244.554,19)	3.446.308,82
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	(102.318,46)	(102.318,46)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(244.554,19)	-	244.554,19	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	3.446.308,82	-	(102.318,46)	3.343.990,36

JOAQUIM PAULINO DE OLIVEIRA NETO
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC 15P231825/O-8

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2008, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 10/08/2009.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2017

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Centro Educacional de Assistência Social Menino Jesus de Praga foi constituído em 19 de Dezembro de 1980 sob a forma jurídica de Associação com fins não econômicos, inscrita no CNPJ 51.881.068/0001-68 e com sede a Rua Anuar Murad Bufarah, nº 578, na Cidade de Campinas, Estado de São Paulo, é voltada a promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, de caráter beneficente, educativo e de Assistência Social.

Para a consecução de seus objetivos e finalidades a Entidade atenderá preferencialmente crianças, na faixa etária definida pela oferta de Educação Infantil, em situação de vulnerabilidade e risco social, cujas famílias são de baixa renda, gratuitamente, enquanto seus responsáveis trabalham para sustento ou colaboração no orçamento familiar, sem qualquer discriminação racial, cultural, política ou religiosa.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei nº 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte classificados no Circulante, enquanto os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregado dos recursos próprios.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 2.658.668,26 do seu Ativo Imobilizado. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO		
DESCRIÇÃO	2017	2016
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	148.043,70	83.859,00
VEÍCULOS	14.000,00	14.000,00
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	1.891.420,81	1.887.920,81
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	13.427,76	11.636,76
TERRENOS	760.024,48	760.024,48
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	2.636,20	1.120,00
TOTAL	2.829.562,95	2.758.561,05
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(192.855,27)	(94.233,64)
TOTAL DO IMOBILIZADO	2.636.707,68	2.664.327,41

IMOBILIZADO DOAÇÃO		
DESCRIÇÃO	2017	2016
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	28.480,00	28.850,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.970,00	1.970,00
TOTAL	30.450,00	30.820,00
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(8.489,42)	(4.318,80)
TOTAL DO IMOBILIZADO	21.960,58	26.501,20
TOTAL DO IMOBILIZADO	2.658.668,26	2.690.828,61

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No ano de 2017 a entidade recebeu as seguintes doações:

- 6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas: R\$ 73.878,00, valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.
- 6.2 - Doações de Pessoas Físicas: R\$ 53.940,00, valores representados por doações espontâneas de membros e ex-membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
- 6.3 - Donativo Sanasa – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 27.831,08 refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).
- 6.4 - Bazares – R\$ 11.386,00 - Evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.
- 6.5 – Promoções e Eventos – R\$ 15.670,00 – corresponde a eventos realizados pela Entidade, tais como Feijoada, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades junto à comunidade.
- 6.6 – Festas – R\$ 12.325,83 – Trata-se da tradicional Festa da bacalhoda promovida pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.
- 6.7 – Festa da Pizza – R\$ 1.987,12 – mais um dos eventos promovidos pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

CENTRO EDUCAC DE ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA		
51.881.068/0001-68		
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)		
	Notas Explicativas	20172016
RECEITAS PRÓPRIAS		378.543,86322.861,23
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES		
DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 06.1	73.878,0090.178,00
DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 06.2	53.940,0056.948,93
DONATIVO SANASA	NT. 06.3	27.831,0818.797,57
DOAÇÕES EM ESPÉCIE		1.083,94487,71
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		
BAZAR	NT. 06.4	11.386,0015.506,00
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT. 06.5	15.670,008.160,00
FESTAS	NT. 06.6	12.325,8328.840,06
FESTAS DA PIZZA		1.987,1210.678,34
RECEITAS COM VOLUNTARIADO	NT. 06.8	20.980,7416.121,87
OUTRAS RECEITAS		
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	NT. 06.9	26.465,1531.080,85
NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 06.10	84.649,81-
REEMBOLSO DE DESPESAS		-0,31
RECEITAS COM PRÊMIOS E SORTEIOS		-300,00
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	47.691,9969.529,41
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.116.323,33869.257,74
FIMCA	NT. 07	19.387,5866.475,60
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	1.027.757,60683.209,50
(-) DEVOLUÇÃO DE RECURSO		-0,26
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	4.092,388.823,61
MERENDA ESCOLAR		66.085,77110.749,29
PARCERIAS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		320.964,36245.031,43
FUNDAÇÃO FEAC		249.944,19141.661,11
INSTITUTO ROBERT BOSCH		70.000,00100.000,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	1.010,173.370,32
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	NT. 08	265.185,22203.074,18
COTA PATRONAL		265.185,22203.074,18
(=) RECEITAS TOTAIS		2.079.312,871.870.246,10
(-) CUSTOS DO SERVIÇO	NT. 03	1.330.862,061.068.787,81
DESPESAS COM PESSOAL		1.228.821,91936.365,84
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO		19.987,2119.173,49
ALIMENTAÇÃO		12.460,131.877,19
MERENDA ESCOLAR		66.085,77110.749,29
TRANSPORTE		259,86582,00
UNIFORME		5.257,21-
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		288.424,08288.083,64
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		64.893,8147.124,95
MANUTENÇÃO E REPAROS		233.530,27232.958,69
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		176.834,51288.445,94
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		68.501,3053.215,65
OUTRAS DESPESAS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		103.690,65191.587,27
IMPOSTOS E TAXAS		5.912,5613.643,02
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		6.890,036.887,02
DESPESAS BANCÁRIAS		5.967,214.947,79
R/S APLICAÇÕES FINANCEIRAS		802,82915,23
(-) DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO		103.745,1186.580,18
DEPRECIAÇÃO		103.745,1186.580,18
(-) DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO		103.745,1186.580,18
DEPRECIAÇÃO		103.745,1186.580,18
(-) DESPESAS FISCAL USUFRUÍDO	NT. 08	265.185,22203.074,18
COTA PATRONAL - EDUCAÇÃO		265.185,22203.074,18
(=) DESPESAS TOTAIS		2.181.631,031.914.798,77
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(102.318,46)(24.554,19)

JOAQUIM PAULINO DE OLIVEIRA NETO
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC 15P231825/O-8

CENTRO EDUCAC DE ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA		
FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	2017	2016
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(102.318,46)	(244.554,19)
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	103.745,11	98.552,44
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM CONTAS A RECEBER	63.986,31	(178.874,73)
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(801,55)	684,48
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM FORNECEDORES	(9.398,34)	10.837,85
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	45,86	(4.578,23)
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	11.695,76	2.673,25
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	(691,08)	691,00
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE SUBVENÇÃO/ PARCERIAS E CONVÊNIOS	(130.517,52)	223.147,12
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(64.333,85)	(91.428,01)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(73.656,99)	(33.505,76)
BAIXA DE IMOBILIZADO	2.672,34	-
INVESTIMENTOS	25.416,90	25.196,62
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(46.167,76)	(8.309,14)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	(110.501,61)	(99.729,15)
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	814.403,43	914.132,58
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	703.901,82	814.403,43

JOAQUIM PAULINO DE OLIVEIRA NETO
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA
CRC 15P231825/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DA BOA AMIZADE - ABBA

6.8 – Receitas com Voluntários - R\$ 20.960,74 refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.9 - Recuperação de Despesa - R\$ 25.465,15, este valor refere-se às despesas incorridas no ano anterior contabilizadas em duplicidade.

6.10 - Nota Fiscal Paulista - R\$ 84.649,81, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

A entidade firmou Termo de Convênio n.º 22/17 através do Processo Administrativo n.º 2017/10/10/1806 válido até 31/01/2018, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 204, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7º e § único e n.º 16.215/08, Instruções n.º 02/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 04/2016, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas.

Ademais, celebrou o Termo de Fomento n.º 255/17, através do Processo Administrativo n.º 17/10/19392 válido até 14/03/2018, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social e Segurança Alimentar, Secretaria Municipal de Educação objetivando a Execução da Política Municipal dos direitos da criança e do adolescente, com recursos do Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente – FMDCA com fundamento no Art. 31, II da Lei Federal n.º 13.019/2014, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/2015, Lei Federal n.º 8.069/1990, Resolução Conanda n.º 137/2010, Leis Municipais n.º 6.905/1992 alterada pela Lei 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, da Lei de Diretrizes Orçamentárias n.º 15.242/2016, da Lei Municipal Orçamentária n.º 15.631/2016 e Lei Autorizativa de Subvenção n.º 15.429/2017, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, Resolução CMDCA n.º 07/2017, e da dispensa de chamamento, devidamente justificada nos autos do processo administrativo em epígrafe, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

A Instituição desenvolveu as ações supramencionadas em estrita consonância com a Legislação pertinente, com as Diretrizes Curriculares Nacionais e as normas do Sistema Municipal de Educação, bem como nos termos do Edital de Chamamento n.º 04/2016 e do Plano de Trabalho devidamente aprovado pela comissão de seleção e também em observância às ações previstas no Plano de Trabalho devidamente analisado e aprovado pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.112.230,95, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 4.092,38. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 265.185,22. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 232.729,96 e Recursos Próprios no valor de R\$ 567.392,52, perfazendo o custo total de R\$ 2.181.631,03.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÕES RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMDCA - FUND. MUNICIPAL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	TOTAL RECURSOS PRÓPRIOS	PARCERIA COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.057.797,49	18.287,50	60.895,75	285.188,21	1.412.168,95	319.944,49	281.077,67	1.703.212,81
RECEITA FISCAL - TRIBUTÁRIO	-	-	-	285.188,21	285.188,21	-	-	285.188,21
RECEITA FISCAL - OUTRAS	4.892,38	15,00	-	4.892,38	4.892,38	-	-	4.892,38
RECEITA PATRONAL	151.118,12	10.127,41	-	-	161.245,53	-	-	161.245,53
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	3.549,72	-	-	-	3.549,72	-	-	3.549,72
TRANSPORTE	231.250,00	-	-	-	231.250,00	-	-	231.250,00
UNIFORME	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	381.968,12	18.287,50	60.895,75	-	561.151,37	319.944,49	281.077,67	1.162.119,51
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	381.968,12	18.287,50	60.895,75	-	561.151,37	319.944,49	281.077,67	1.162.119,51
MATERIAL E SUPRIMENTOS	37.367,45	-	-	-	37.367,45	-	-	37.367,45
MANUTENÇÃO E REPAROS	228.228,87	-	-	-	228.228,87	-	-	228.228,87
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	66.931,30	-	-	-	66.931,30	-	-	66.931,30
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	171.786,15	-	-	-	171.786,15	-	-	171.786,15
IMPOSTOS E TAXAS	5.912,56	-	-	-	5.912,56	-	-	5.912,56
DESPESAS FINANCEIRAS	6.690,01	-	-	-	6.690,01	-	-	6.690,01
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	800.322,48	-	-	-	800.322,48	-	-	800.322,48

Foram atendidos 153 usuários gratuitos com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 14.259,02 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 26 % de recursos próprios da Entidade.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO	Valor	%
RECURSOS PÚBLICOS	1.381.508,55	63%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	567.392,52	26%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	232.729,96	11%
TOTAL	2.181.631,03	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas de parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	283.086,12	35,37%
DESPESA COM PESSOAL	262.314,52	92,69%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	12.838,24	4,54%
ALIMENTAÇÃO	2.757,30	0,97%
TRANSPORTE	239,45	0,09%
UNIFORME	4.816,21	1,70%
DESPESA OPERACIONAL E ADMINISTRATIVA	517.116,36	64,63%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	37.367,45	7,23%
MANUTENÇÃO E REPAROS	228.228,87	44,13%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	66.931,30	12,94%
DESPESA DE APOIO ADMINISTRATIVO	171.786,15	33,22%
IMPOSTOS E TAXAS	5.912,56	1,14%
DESPESA FINANCEIRAS	6.690,01	1,37%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	800.322,48	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 02/2016 do TCE-SP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram no ano de 2017 o valor de R\$ 265.185,22, integralmente aplicados na área de Educação.

ASSOCIACAO BENEFICENTE DA BOA AMIZADE 68.006.238/0001-68				
BALANÇO PATRIMONIAL EM	31/12/2017	2017	2016	
ATIVO		NOTA EXPLICATIVA	2017	2016
CIRCULANTE				
DISPONÍVEL				
CAIXA		NT. 04	424,36	139,53
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO		NT. 04	40,70	16.086,35
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO		NT. 04	3,83	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO		NT. 06	209.622,23	229.755,77
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO		NT. 06	-	16.208,68
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER				
FMS - COM-FINANCIAMENTO MUNICIPAL		NT. 03	25.517,80	15.274,80
FMDCA		NT. 03	58.482,54	-
FUNDAÇÃO FEAC			15.365,58	16.381,23
OUTROS VALORES A RECEBER				
ADIANTEAMENTO A FORNECEDORES			607,82	320,03
DESPESAS ANTECIPADAS			1.375,06	950,39
TOTAL DO CIRCULANTE			311.439,32	295.116,78
NÃO CIRCULANTE				
IMOBILIZADOS				
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		NT. 04	121.277,54	121.277,54
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		NT. 04	51.832,41	77.773,18
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA			(92.869,90)	(97.206,95)
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE			80.240,05	101.843,77
TOTAL DO ATIVO			391.679,47	396.960,55
PASSIVO		NOTA EXPLICATIVA	2017	2016
CIRCULANTE				
FORNECEDORES			230,00	713,54
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS		NT. 04	344,18	207,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS		NT. 04	32.335,22	11.306,22
CONTAS A PAGAR			300,00	61,00
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS				
FMS - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		NT. 07	25.873,04	19.265,22
FMDCA		NT. 07	69.202,51	14.106,78
FUNDAÇÃO FEAC			22.231,09	24.508,42
RECEITA DEFERIDA			7.970,25	13.326,60
TOTAL DO CIRCULANTE			158.486,29	93.294,78
NÃO CIRCULANTE				
RECEITA DEFERIDA				
RECEITA DEFERIDA			6.725,95	13.388,95
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
PATRIMÔNIO SOCIAL			290.276,82	308.485,50
SUPERÁVIT/DEPÓSITO DO EXERCÍCIO			(64.009,59)	(18.208,68)
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE			232.993,18	303.665,77
TOTAL DO PASSIVO			391.679,47	396.960,55

FREDERICO JOSÉ ATILIO
PRESIDENTE

LUIS ANTONIO ERCOLIS
CRC 1PR024183/O-0

ASSOCIACAO BENEFICENTE DA BOA AMIZADE			
FLUXO DE CAIXA			
DESCRIÇÃO	2017	2016	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(64.009,59)	(18.208,68)	
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	21.803,62	23.020,48	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM CONTAS A RECEBER	(67.997,68)	3.950,82	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(424,47)	118,79	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM FORNECEDORES	(483.54)	713,54	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	137,18	207,00	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	21.029,00	92,43	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	239,00	61,00	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE SUBVENÇÃO/PARCERIAS E CONVÊNIOS	37.466,87	5.900,40	
(-) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(52.899,81)	15.855,77	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
COMPRAS DE IMOBILIZADO	-	(2.869,00)	
BAIXA DE IMOBILIZADO	-	-	
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	-	-	
(-) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	(2.869,00)	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS			
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	
(-) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-	
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	(52.899,81)	12.986,69	
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	262.190,33	249.203,64	
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	210.090,52	262.190,33	

FREDERICO JOSÉ ATILIO
PRESIDENTE

LUIS ANTONIO ERCOLIS
CRC 1PR024183/O-0