

## BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2017 a 12/2017

## ATIVO

## ATIVO CIRCULANTE

## DISPONIBILIDADES

## CAIXA

C/C - 1 - INSTITUTO

CAIXA 4.355,75

Total C/C - INSTITUTO 4.355,75

Total - CAIXA 4.355,75

Total - DISPONIBILIDADES 4.355,75

## VALORES REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO

## CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS

C/C - 1 - INSTITUTO

APLICAÇÃO -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 102.211,23

POUPANCA -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 40.000,00

Total C/C - INSTITUTO 142.211,23

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

APLICAÇÃO - BCO DO BRASIL -C/C 104217-3 19.287,77

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 19.287,77

Total - CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS 161.499,00

Total - VALORES REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO 161.499,00

TOTAL - ATIVO CIRCULANTE 165.854,75

## ATIVO NAO CIRCULANTE

## ATIVO PERMANENTE

## IMOBILIZADO TECNICO

C/C - 1 - INSTITUTO

INSTALAÇÕES 2.880,00

VEÍCULOS 36.981,69

MÓVEIS E UTENSÍLIOS 31.283,91

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA 14.357,86

MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS 11.945,05

Total C/C - INSTITUTO 97.448,51

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

MÓVEIS E UTENSÍLIOS 914,59

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA 10.863,93

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 11.778,52

Total - IMOBILIZADO TECNICO 109.227,03

## DEPRECIACOES ACUMULADAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DEPR.ACUM.-INSTALAÇÕES -2.880,00

DEPR.ACUM.-VEÍCULOS -36.981,69

DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS -12.324,87

DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA -8.157,39

DEPR.ACUM.-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS -11.945,05

Total C/C - INSTITUTO -72.289,00

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS -31,61

DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA -135,74

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -167,35

Total - DEPRECIACOES ACUMULADAS -72.456,35

Total - ATIVO PERMANENTE 36.770,68

TOTAL - ATIVO NAO CIRCULANTE 36.770,68

TOTAL - A T I V O 202.625,43

## BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2017 a 12/2017

## P A S S I V O

## PASSIVO CIRCULANTE

## VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO

## OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS

[C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL](#)

CONT.ASSIST. E CONFED. A RECOLHER 210,72

PROVISÃO DE FÉRIAS 22.366,40

PROVISAO P/ENCARGOS SOCIAIS FÉRIAS 4.161,91

**Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 26.739,03****Total - OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS 26.739,03**

## OBRIGACOES FISCAIS

[C/C - 1 - INSTITUTO](#)

ISS A RECOLHER 20,00

**Total C/C - INSTITUTO 20,00****Total - OBRIGACOES FISCAIS 20,00**

## OUTRAS OBRIGACOES

[C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL](#)

CONTAS A PAGAR 4.502,00

**Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 4.502,00****Total - OUTRAS OBRIGACOES 4.502,00****Total - VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO 31.261,03****TOTAL - PASSIVO CIRCULANTE 31.261,03**

## PATRIMONIO LIQUIDO

## RESULTADOS ACUMULADOS

## RESULTADO DO EXERCICIO

[C/C - 1 - INSTITUTO](#)

SUPERAVIT E OU DEFICIT ACUMULADOS 171.364,40

**Total C/C - INSTITUTO 171.364,40****Total - RESULTADO DO EXERCICIO 171.364,40****Total - RESULTADOS ACUMULADOS 171.364,40****TOTAL - PATRIMONIO LIQUIDO 171.364,40****TOTAL - P A S S I V O 202.625,43**

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2017 a 12/2017

## CONTAS DE RESULTADO

## RECEITA BRUTA

## RECEITAS

## RECEITAS ORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DONATIVOS " P. FÍSICA "	62.102,27	
DONATIVOS " P JURÍDICA "	10.614,78	

<b>Total C/C - INSTITUTO</b>		<b>72.717,05</b>
------------------------------	--	------------------

<b>Total - RECEITAS ORDINARIAS</b>		<b>72.717,05</b>
------------------------------------	--	------------------

## RECEITAS EXTRAORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL INDENIZATÓRIA	28.600,00	
---------------------------------------	-----------	--

<b>Total C/C - INSTITUTO</b>		<b>28.600,00</b>
------------------------------	--	------------------

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL	701.187,03	
-------------------------	------------	--

<b>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		<b>701.187,03</b>
--	--	-------------------

<b>Total - RECEITAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>729.787,03</b>
---	--	-------------------

<b>Total - RECEITAS</b>		<b>802.504,08</b>
-------------------------	--	-------------------

<b>= RECEITAS</b>		<b>802.504,08</b>
-------------------	--	-------------------

## DESPESAS TRABALHISTAS

## DESPESAS TRABALHISTAS

## DESPESAS COM PESSOAL

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

ORDENADOS E SALARIOS	-378.110,93	
FERIAS	-49.340,19	
13 SALARIO	-35.237,65	
AVISO PREVIO	-20.863,55	
INDENIZACOES TRABALHISTAS	-1.583,44	
F.G.T.S.	-66.467,56	
PIS S/FOLHA DE PAGAMENTO	-4.383,83	
ENCARGOS SOCIAIS S/FERIAS PROVISIONADAS	-1.902,81	

<b>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		<b>-557.889,96</b>
--	--	--------------------

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

ORDENADOS E SALARIOS	-13.812,93	
FERIAS	-1.363,46	
13 SALARIO	-1.162,23	
AVISO PREVIO	-1.267,00	
F.G.T.S.	-1.862,22	
PIS S/FOLHA DE PAGAMENTO	-154,94	

<b>Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS</b>		<b>-19.622,78</b>
---	--	-------------------

<b>Total - DESPESAS COM PESSOAL</b>		<b>-577.512,74</b>
-------------------------------------	--	--------------------

<b>Total - DESPESAS TRABALHISTAS</b>		<b>-577.512,74</b>
--------------------------------------	--	--------------------

## DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

## DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

## DESPESAS ADMINISTRATIVAS

C/C - 1 - INSTITUTO

MATERIAL DE LIMPEZA	-36,50	
CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	-736,86	
CONDUÇÃO COLETIVA E TÁXI	-1.304,43	
PASSAGENS AÉREAS E RODOVIÁRIAS	-100,41	
TELEFONE E INTERNET	-3.411,68	
REMUN.P/PREST.DE SERVICOS	-10.255,79	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	-13.726,34	
DESPESAS COM INFORMÁTICA	-119,00	
DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEL	-1.267,00	
PREMIOS DE SEGUROS	-1.800,83	
GASTOS C/CARTÓRIO E REGISTROS	-1.587,29	

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2017 a 12/2017

## CONTAS DE RESULTADO

JORNAIS, REVISTAS E LIVROS	-200,40	
UTENSÍLIOS DIVERSOS	-2.254,17	
DESPESAS COM ALIMENTOS	-780,29	
DEPRECIACÃO	-7.097,05	
CORREIOS	-354,85	
ENERGIA ELÉTRICA E GÁS	-4.094,69	
OUTRAS DESPESAS GERAIS	-1.313,30	
<b>Total C/C - INSTITUTO</b>		<b>-50.440,88</b>
<b>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		
MATERIAL DE LIMPEZA	-6.521,19	
MATERIAIS DE ESCRITÓRIO E EXPEDIENTES	-2.823,85	
CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	-13.071,30	
CONDUÇÃO COLETIVA E TÁXI	-11.428,87	
TELEFONE E INTERNET	-4.870,69	
REMUN.P/PREST.DE SERVICOS	-52.164,13	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	-12.931,66	
DESPESAS COM INFORMÁTICA	-167,00	
GASTOS C/CARTÓRIO E REGISTROS	-706,42	
UTENSÍLIOS DIVERSOS	-3.272,88	
DEPRECIACÃO	-153,82	
ENERGIA ELÉTRICA E GÁS	-11.047,83	
<b>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		<b>-119.159,64</b>
<b>C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS</b>		
MATERIAIS DE ESCRITÓRIO E EXPEDIENTES	-4.462,05	
CONDUÇÃO COLETIVA E TÁXI	-669,19	
TELEFONE E INTERNET	-1.327,96	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	-2.294,00	
UTENSÍLIOS DIVERSOS	-3.500,92	
DESPESAS COM ALIMENTOS	-2.848,62	
<b>Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS</b>		<b>-15.102,74</b>
<b>Total - DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>		<b>-184.703,26</b>
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>		
<b>C/C - 1 - INSTITUTO</b>		
DESPESAS BANCÁRIAS	-1.596,35	
<b>Total C/C - INSTITUTO</b>		<b>-1.596,35</b>
<b>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		
DESPESAS BANCÁRIAS	-994,75	
<b>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		<b>-994,75</b>
<b>Total - DESPESAS FINANCEIRAS</b>		<b>-2.591,10</b>
<b>/-/ RECEITAS FINANCEIRAS</b>		
<b>C/C - 1 - INSTITUTO</b>		
JUROS E COMISSOES ATIVAS	7.415,39	
<b>Total C/C - INSTITUTO</b>		<b>7.415,39</b>
<b>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		
JUROS E COMISSOES ATIVAS	4.730,65	
<b>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		<b>4.730,65</b>
<b>Total - /-/ RECEITAS FINANCEIRAS</b>		<b>12.146,04</b>
<b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>		
<b>C/C - 1 - INSTITUTO</b>		
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-293,90	
MULTAS DE MORA	-5,58	
IOF S/ APLICACAO FINANCEIRA	-71,60	
<b>Total C/C - INSTITUTO</b>		<b>-371,08</b>
<b>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-125,19	
MULTAS DE MORA	-11,00	

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2017 a 12/2017

## CONTAS DE RESULTADO

IR S/ APLICACAO FINANCEIRA	-1.003,12	
IOF S/ APLICACAO FINANCEIRA	-227,19	
<b>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</b>		<b>-1.366,50</b>
<b>Total - DESPESAS TRIBUTARIAS</b>		<b>-1.737,58</b>
<b>Total - DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS</b>		<b>-176.885,90</b>
<b>= SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>48.105,44</b>

## NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

EXERCÍCIO 2017

## ORIGENS

SUPERÁVIT (OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO).....R\$ 48.105,44

## DEPRECIÇÃO

VARIAÇÕES DO(S) RESULTADO(S) DE EXERCÍCIOS FUTUROS

AUMENTO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

ALIENAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DA

TOTAL DE ORIGENS:.....R\$ 48.105,44

## APLICAÇÕES

AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO .....R\$ 10.757,04

AUMENTO DO ATIVO PERMANENTE - INVESTIMENTO

AUMENTO DO ATIVO DIFERIDO

AUMENTO DO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

REDUÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS PARA A

TOTAL DE APLICAÇÕES

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

(+ VARIÇÃO DO ATIVO CIRCULANTE

(-) VARIÇÃO DO PASSIVO CIRCULANTE

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

OBSERVAÇÃO: A EXIGÊNCIA DESTES DOCUMENTOS ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4º DA RESOLUÇÃO N.º 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....EXERCÍCIO 2017

SALDO ANTERIOR:.....R\$ 123.258,96

(+ FUNDO DE VALORIZAÇÃO DE IMÓVEL

(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

(+ TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

(-) TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS

(+ ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO PATRIMONIAL.....R\$ 48.105,44

SALDO ATUAL.....R\$ 171.364,40

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

FLUXO DE CAIXA.....EXERCÍCIO 2017

## ATIVIDADES OPERACIONAIS DA ENTIDADE

(+ RECEITAS DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E DEMAIS .....R\$ 802.504,08

(-) DESPESAS TRABALHISTAS.....(R\$ 582.012,65)

(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....(R\$ 177.452,39)

(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS.....(R\$ 2.089,62)

SUB.TOTAL.....R\$ 40.949,42

## ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

(-) IMOBILIZADO.....(R\$ 10.757,04)

SUB.TOTAL.....R\$ 30.192,38

## ATIVIDADES FINANCEIRAS

(-) BANCOS.....(R\$ 17.177,89)

(-) DESPESAS BANCÁRIAS.....(R\$ 2.591,10)

(+ JUROS RECEBIDOS.....R\$ 12.146,04

(-) CONTAS A PAGAR .....(R\$ 24.030,12)

SUB.TOTAL.....(R\$ 1.460,69)

TOTAL.....(R\$ 1.460,69)

SALDO INICIAL DE CAIXA.....R\$ 5.816,44

CAIXA FINAL EM 2017.....R\$ 4.355,75

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2017 a 12/2017

## CONTAS DE RESULTADO

## NOTAS EXPLICATIVAS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2017

## I - CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 1

O Instituto Santa Rosália (Instituto), CNPJ 52.370.970/0001-82 constituído em 04 de setembro de 1964 é uma Associação Civil de direito privado, beneficente, de educação e de assistência social, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração e tem por finalidade dar amparo, assistência, educação e formação humana e religiosa a infância, ao idoso e a comunidade carente e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação vigente.

## II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 2

As demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as atuais Normas Brasileiras de Contabilidade e considerando também os aspectos a serem observados por entidades sem finalidade de lucro, em conformidade com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade e NBC TG 1000. A moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis é o real.

## III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 3

As despesas e receitas em geral são registradas pelo regime de competência.

NOTA 4

Aplicações financeiras: O Instituto possui aplicação financeira simplesmente para correção da inflação, pois todo dinheiro recebido é aplicado em atividade educacional, assistência e filantrópica.

-

NOTA 5

O Instituto sempre que recebe donativos de pessoas físicas, bem como, através de convênios com pessoas jurídicas, fornece recibo aos doadores e os contabiliza e as subvenções recebidas de órgãos governamentais já os contabiliza, por meio da prestação de contas, que é obrigatório apresentar junto a estes órgãos, bem como de pessoas que prestam serviços voluntário em 2016, sem nenhuma remuneração, demonstrado contabilmente, cf. ITG 2002.

Donativos:

	2016	2017
A) Pessoas físicas.....R\$	57.966,76	R\$ 62.102,27
B) Pessoas jurídicas.....R\$	28.471,13	R\$ 10.614,78
C) Voluntariado.....R\$	10.300,00	R\$ 11.500,00

Subvenções:

O Instituto recebeu os seguintes auxílios e subvenções do poder público:		
	2016	2017
A) Federal.....R\$	0,00	R\$ 0,00
B) Estadual.....R\$	0,00	R\$ 0,00
C) Municipal Creche Ed. Infantil.....R\$	629.010,53	R\$ 701.187,03
D) Subvenção Govern. Indenizatória....R\$	0,00	R\$ 28.600,00

O convênio municipal com a Prefeitura de Guarulhos é de educação infantil, ou seja, creche, abrangendo crianças de 02 a 03 anos e 11 meses, sendo complementação do ensino público com atividades de recreação e de sociabilização.

-

Nota 6

Os recursos do Instituto foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Nota 7

Gratuidade

Segregação do Balanço por área de atuação da entidade - Educação e Assistência Social.

O Instituto é entidade preponderante na área de Educação e desenvolve atividades de assistência social. Em atendimento a Lei 12.101/09 - Artigo 29º, e Decreto 7.237/10 - Artigo 11º, demonstra adiante seu balanço segregado por área de atuação.

A entidade concede 100% de gratuidade, pois todas as suas atividades, conforme demonstrado no quadro abaixo são 100% gratuita aos educandos e/ou usuários, seja na área da educação como da assistência social.

Nota 8

## a) Educação Infantil Creche

Objetivo: Tem como finalidade o desenvolvimento integral da criança até cinco anos, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementando a ação da família e da comunidade em conformidade com a Lei 9.394 de 20/12/1996.

Nº de atendidos	Recursos aplicados
191 crianças de 02 a 03 anos e 11 meses	R\$ 701.187,03

## b) Assistência Social - (proteção social básica, programa de atendimento familiar)

Objetivo: A família, hoje é reconhecidamente um dos espaços privilegiados para o desenvolvimento integral dos indivíduos, essencial à humanização, à socialização, transmitindo saberes, valores, hábitos e princípios que constroem e determina todo e qualquer indivíduo para viver em coletividade. A assistência social tem a matricialidade familiar como campo privilegiado de atuação na garantia dos mínimos sociais tendo como base legal a Política Nacional de Assistência Social (PNAS - 2004), a Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS/93 2011) e alterada pela Lei 12.435 de 09/07/2011.

Nº de atendidos	Recursos aplicados
50 famílias	R\$ 34.725,52

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2017 a 12/2017

## CONTAS DE RESULTADO

## NOTAS EXPLICATIVAS

## Nota 9

## Isenção Usufruída

O Instituto é isento da contribuição empresarial devida ao INSS sobre a folha de pagamento e sobre serviços tomados de autônomos.

	2016	2017
INSS-Cota Patronal.....	R\$ 85.137,47	R\$ 95.805,47
INSS-Cota Terceiros.....	R\$ 24.689,86	R\$ 27.783,58
INSS-SAT.....	<u>R\$ 8.513,74</u>	<u>R\$ 9.580,54</u>
TOTAL INSS.....	R\$ 115.343,27	R\$ 133.169,59
COFINS (contrib.fin.sec.social).....	R\$ 21.463,45	R\$ 24.075,12
CSLL (Contrib.social s/lucro líquido).....	<u>R\$ 1.054,62</u>	<u>R\$ 4.405,70</u>
TOTAL DAS ISENÇÕES.....	R\$ 139.804,52	R\$ 28.480,82

A CSLL seria calculada sobre o lucro líquido a base de 9% e a COFINS 3% sobre as receitas, diminuído do trabalho voluntário, porém, por lei, está isenta destes tributos.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2017.

Presidente: SANDRA MARA DE ASSIS  
CPF: 169.810.028-09

Contabilista: NILZA MARIA DA SILVA  
CRC/SP: 1SP202654/O-2