

NOTAS EXPLICATIVAS 2017

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL - A Associação Síndrome de Down de Piracicaba é uma pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, fundada em 20/06/1983, seu objetivo promover um conjunto articulado de ações continuadas e finalidades de relevância pública e social visando o fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, assim como a autonomia, a independência, a segurança, o acesso aos direitos e à participação plena e efetiva das pessoas com síndrome de down e ou outras formas de deficiências intelectuais.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com a lei 6.404/76, 11.638/07 e as Normas Brasileiras de Contabilidade, ITG 2002 (RI), NBC TG 07, NBC TG 26, NBC TG 1000.

NOTA 03 - FORMALIDADES DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL (NBC ITG 2000) - A entidade mantém um sistema de escrituração uniformes dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

NOTA 04 - DOCUMENTAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL (NBC TG 2.2) - A documentação contábil da entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

DIRETRIZES CONTÁBEIS

NOTA 05 - CAIXA – Corresponde a dinheiro em espécie dentro da entidade, conforme controle financeiro.

NOTA 06 - BANCOS C/ MOVIMENTO – Valores disponíveis em conta corrente junto às instituições bancárias.

NOTA 07 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS – Valores aplicados pela entidade em instituições bancárias.

NOTA 08 - CRÉDITOS – Adiantamento de férias, valores de férias pagos aos funcionários, os que serão descontados em períodos subsequentes.

NOTA 09 – NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO – O valor do ativo imobilizado se encontra registrado pelo valor de custo, sendo a (DEPRECIÇÃO ACUMULADA – Calcula mensalmente pelo método linear).

Em 2017 a Prefeitura do município de Piracicaba concluiu através de escritura pública a doação com encargos da nova sede da entidade, com objetivo específico do desenvolvimento das atividades sociais no valor de R\$833.310,00 contabilizado a débito de imobilizado com restrição e a crédito da conta Doações e subvenções no Patrimônio Social.

NOTA 10 - OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS – Os salários e FGTS 12/2017 mesmo com vencimento em 01/2018, foram pagos antecipadamente pela entidade, decisão tomada após projeção do fluxo de caixa.

NOTA 11 – EXIGIVEL A CURTO PRAZO – os valores referente aos impostos, taxas e contribuições a recolher refere-se ao PIS, INSS e IRRF sobre a folha de pagamento.

Os recursos recebidos para projetos foram integralmente aplicados em 2017.

Provisão de cargos trabalhistas – provisão de férias.

NOTA 12 - As receitas das entidades são reconhecidas através de serviços prestados, campanhas financeiras, subvenções, e doações de pessoas físicas e jurídicas e de entidade pública, valores estes mantidos em conta corrente bancária de acordo com a origem e aplicados nos respectivos projetos.

A Instituição recebeu em 2017 as seguintes subvenções do Poder Público:

A – SUBVENÇÃO FEDERAL – Convênio FMAS

Rosa dos Ventos - Processo 470/2016 Convênio 00004/2016 R\$ 33.277,50

B – SUBVENÇÃO MUNICIPAL – Convênio FMAS

Rosa dos Ventos - Processo 470/2016 Convênio 00004/2016 R\$ 56.625,50

C – SUBVENÇÃO MUNICIPAL – SEMDES – Convênio FUMDECA

Adoletá - Processo: 14.812/17 – Convênio 58/17 R\$ 111.252,05

Caleidoscópio - Processo: 14.833/17 – Convênio 60/17 R\$ 109.840,88

Em busca dos Campeões – Processo: 14.785/17 Convênio 57/17 R\$ 106.975,41

Juntos e misturados – Processo: 14.824/17 Convênio 59/17 R\$ 99.539,54

D – Projeto Fórum Vara do Júri Execução Criminal R\$ 3.681,15

NOTA 13 - As despesas da entidade são reconhecidas por competência, mediante documentação idônea.

APRESENTAÇÃO DAS GRATUIDADES

NOTA 14 - ATIVIDADES FILANTRÓPICAS – GRATUIDADES CONCEDIDAS – ASSISTÊNCIA SOCIAL: As atividades desenvolvidas pela Entidade com o público assistido por ela são da natureza não onerosa, portanto concede a gratuidade total.

NOTA 15 - ISENÇÃO DE RECOLHIMENTO DA CONTA PATRONAL: O valor relativo à isenção de recolhimento da cota Patronal, como se devida fosse, gozada no exercício findo em 31 de dezembro de 2017 foi de:

COTA PATRONAL R\$ 152.574,55 (cento e cinquenta e dois mil quinhentos e setenta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos).

NOTA 16 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA: Associação Síndrome de Down de Piracicaba é imune à incidência de impostos por força de art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4 e artigo 195, parágrafo 7 da constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

NOTA 17 - CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE: Associação Síndrome de Down de Piracicaba é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 09 do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características: a Instituição é regida pela Constituição Federal; a imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional, não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária); não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

Piracicaba, 31 de dezembro de 2017.

Carlos Alberto Montanhini
CPF 837.934.618-15
RG 7.491.747-X
Presidente

Leandro Roel Furlan
CPF 253.984.658-05
RG 11.166.643-0
Primeiro Tesoureiro

Luiz Donizeti Franco Possignolo
CRC: SP – 130639/O-5
CPF: 822.261.808-34

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados membros do conselho fiscal da Associação Síndrome de Down de Piracicaba, tendo examinado os livros e documentos, bem como o balanço patrimonial e demonstração das contas de receitas e despesas do ano calendário de 2017, declaram ter encontrado tudo em plena ordem, pelo que são favoráveis a sua aprovação.

Piracicaba, 31 de dezembro de 2017.

Michel Paschini Neto
CPF 102.535.898-86
RG 18.027.163-5

Luciana Ballestero Bettiol Borges
CPF 278.820.648-82
RG 29.985.090

Ana Cláudia Alves
CPF 167.932.458-64
RG 19.570.347-9

Associação Síndrome de Down de Piracicaba
CNPJ: 52.149.796/0001-42
Rua Maria de Lourdes Campos Torres de Carvalho, n.100 - Jd. Santa Sílvia - Piracicaba/SP

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ORIGENS	Exercício 2015	Exercício 2016	Exercício 2017
PATRIMÔNIO SOCIAL			
Saldo anterior	R\$ 437.487,58	R\$ 623.146,15	R\$ 687.596,02
(+) Fundo de Valorização de Imóvel			
(-) Depreciação e Amortização de exerc. anteriores			
(+) Ajuste Provisão Férias Exercícios anteriores			
(-) Transferências enviadas			
(+) Doação/ Subvenção Recebido	-	-	R\$ 833.310,00
(+) Superávit (ou déficit) do exercício	R\$ 185.658,57	R\$ 64.449,87	(R\$ 97.102,83)
SALDO ATUAL	R\$ 623.146,15	R\$ 687.596,02	R\$ 1.423.803,19

Piracicaba, 31 de dezembro de 2017.

Carlos Alberto Montanhini
Presidente
CPF: 837.934.618-15

Leandro Roel Furlan
Tesoureiro
CPF: 253.984.658-05

Luiz Donizeti Franco Possignolo
CRC: 1SP130639/O-5
CPF: 822.261.808-34

Associação Síndrome de Down de Piracicaba

CNPJ: 52.149.796/0001-42

Rua Maria de Lourdes Campos Torres de Carvalho, n.100 - Jd. Santa Silvia - Piracicaba/SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (EM REAIS)

PERÍODO DE 01/JAN/2017 a 31/DEZ/2017

Descrição	2017	2016
RECEITAS ATIVIDADE SOCIAL	1.342.126,97	1.301.597,56
Receita Boleto Associados	45.642,33	35.178,31
Telemarketing	159.277,69	177.056,08
Eventos E Promoções	67.897,62	73.343,07
Credito Nota Fiscal Paulista	137.049,31	163.967,74
Recursos Projeto Fórum	3.681,15	12.010,00
Festa Das Nações De Piracicaba	168.642,25	254.825,62
Projeto Rosa Dos Ventos	89.903,00	89.903,00
Rendimento Aplicação Financeira	31.756,87	38.569,44
Receita Boleto Contribuintes	15.943,83	19.236,55
Projeto AME	0,00	99.240,10
Projeto Caleidoscópico	109.840,88	101.830,47
Projeto Bem Me Quer	0,00	87.682,04
Projeto Adoletá	111.252,05	0,00
Projeto Juntos E Misturados	99.539,54	0,00
Projeto Em Busca Dos Campeões	106.975,41	0,00
Receita doação do exterior	32.910,00	0,00
Trabalhos Voluntários	9.240,49	8.566,11
Gratuidade Contribuição Patronal	152.574,55	140.189,03
DESPESAS ATIVIDADE SOCIAL	(1.439.229,80)	(1.237.147,69)
Ordenados Salar Gratif e Outr Rem a Emp.	(190.374,75)	(180.475,34)
Trabalhos Voluntários	(9.240,49)	(8.566,11)
Prestação de Serviço por Pessoa Física	(1.756,87)	0,00
Encargos Sociais	(4.782,70)	(45.006,10)
Outros Gastos com o Pessoal	(99.082,30)	(75.850,61)
Despesas Projeto Adoletá	(115.736,87)	0,00
Despesas Projetos Rosa dos Ventos	(225.659,35)	(183.182,41)
Despesa Projeto Caleidoscópico	(114.333,58)	(111.100,23)
Despesa Projeto Juntos e misturados	(103.066,14)	0,00
Despesa Projeto Em busca dos Campeões	(110.669,34)	0,00
Despesa Projeto AME	0,00	(105.552,12)
Despesa Projeto Bem me quer	0,00	(93.611,05)
Encargos de Depreciação	(32.855,57)	(29.868,70)
Outras Despesas Operacionais	(267.497,20)	(252.332,81)
Gratuidade Contribuição Patronal	(152.574,55)	(140.189,03)
Outras Despesas Viagem e Representação	0,00	(61,00)
Outras Despesas Financeiras	(5.085,80)	(5.135,09)
Outros Impostos	(407,97)	(687,49)
Contribuições	(6.106,32)	(5.529,60)
= SUPERAVIT/DEFICIT	(97.102,83)	64.449,87

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.
Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração.

Piracicaba, 31 de Dezembro de 2017.

Carlos Alberto Montanhini
Presidente
CPF: 837.934.618-15

Leandro Roel Furlan
Tesoureiro
CPF: 253.984.658-05

Luiz Donizeti Franco Possignolo
CRC: 1SP130639/O-5
CPF: 822.261.808-34

Associação Síndrome de Down de Piracicaba
CNPJ: 52.149.796/0001-42
Rua Maria de Lourdes Campos Torres de Carvalho, n.100 - Jd. Santa Silvia - Piracicaba/SP

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

ATIVO (EM REAIS)	2017	2016
	1.439.373,19	703.024,92
ATIVO CIRCULANTE	183.686,55	248.657,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	160.298,09	234.177,29
Caixa Geral	1.171,83	1.445,05
Bancos Conta Movimento	6.473,38	5.734,73
Aplicações Financeiras	152.652,88	226.997,51
CRÉDITOS	23.388,46	14.480,42
NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO	1.255.686,64	454.367,21
Edifícios e Construções	114.384,69	114.384,69
Edifícios com Restrição	833.310,00	0,00
Equipamentos Máquinas e Instalações	68.526,60	67.947,60
Veículos Máquinas e Implementos	118.174,00	118.174,00
Móveis Utensílios e Instalações	214.625,01	214.339,01
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(93.333,66)	(60.478,09)
	1.439.373,19	703.024,92
PASSIVO (EM REAIS)		
CIRCULANTE	15.570,00	15.428,90
EXÍGIVEL A CURTO PRAZO	15.570,00	15.428,90
Fornecedores	258,99	0,00
Impostos Taxas e Contribuições a Recolher	10.253,70	9.720,06
Salários a Pagar	0,00	0,00
Provisão de Encargos Trabalhistas	5.057,31	5.708,84
PATRIMONIO SOCIAL	1.423.803,19	687.596,02
Fundo Social	49.061,09	49.061,09
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	541.432,10	638.534,93
Doações e Subvenções	833.310,00	0,00

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.
Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração.

Piracicaba, 31 de Dezembro de 2017.

Carlos Alberto Montanhini
Presidente
CPF: 837.934.618-15

Luiz Donizeti Franco Possignolo
CRC: 1SP130639/O-5
CPF: 822.261.808-34

Associação Síndrome de Down de Piracicaba
CNPJ: 52.149.796/0001-42
Rua Maria de Lourdes Campos Torres de Carvalho, n.100 - Jd. Santa Silvia - Piracicaba/SP

DFC ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS

Fluxo de Caixa Originados de:	Valores em R\$
Fluxo de Caixa das atividades Operacionais	
Recursos Recebidos	
Entidades Governamentais	- 517.510,88
Entidades Privadas	-
Doações e Contribuições Voluntárias	- 174.941,52
Próprios	- 420.258,70
Rendimentos Financeiros	- 31.756,87
Outros	-
Pagamentos Realizados	
Aquisição de Bens e Serviços - Programas (atividades) Executadas	528.439,59
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo	708.892,41
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	407,97
Outros Pagamentos	5.025,60
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	98.297,60
Fluxo de Caixa das atividades Investimentos	
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	-
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	-
Aquisição de Bens e Direito para o ativo	865,00
Caixa Líquido Consumido pelas atividades de Investimento	865,00
Fluxo de Caixa da Atividades de Financiamento	
Recebimentos de Empréstimos	-
Outros Recebimentos por Financiamentos	-
Pagamentos de Empréstimos	-
Pagamentos de Arredondamento Mercantil	-
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	-
Aumento de Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	99.162,60
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do Período	- 234.177,29
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	- 160.298,09

Piracicaba, 31 de dezembro de 2017.

Carlos Alberto Montanhini
Presidente
CPF: 837.934.618-15

Leandro Roel Furlan
Tesoureiro
CPF: 253.984.658-05

Luiz Donizeti Franco Possignolo
CRC: 1SP130639/O-5
CPF: 822.261.808-34