

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31.12.2017

Entidade: ASSOCIAÇÃO E COMUNIDADE CASA DE NAZARÉ – CNPJ. 05.137.060/0001-74		
Cidade: Jundiaí	UF: SP	Telefone/ Fax: (11) – 4581-7833

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A **Associação e Comunidade Casa de Nazaré**, CNPJ: 05.137.060/0001-74, é uma associação civil, sem finalidades econômicas ou lucrativas de natureza beneficente e filantrópica e de caráter de assistência social, com sede e foro na cidade de Jundiaí/ SP - Brasil. Tendo como objeto social a entidade presta amparo, assistência e proteção a crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade ou risco pessoal e social, de ambos os sexos, sem distinção de qualquer natureza, especialmente através do acolhimento institucional, no qual eles sejam assistidos integralmente nos aspectos material, educacional, moral, afetivo, emocional e religioso; fica certo, também, que a assistência e o acolhimento poderão ser estendidos mesmo na idade adulta, até que o beneficiário ou usuário alcance a maturidade suficiente e necessária para sua reintegração na sociedade, e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável. Com início das atividades em 20/06/2002.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2.017 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais e foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação societária (Lei nº 6.404/76) que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pela Lei nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e pela Lei nº 11.941 de 27/05/2009 (“MP nº 449/08”, de 03 de dezembro de 2008) e Resoluções CFC 877/2000 que aprovou a NBCT 10.19 e CFC RESOLUÇÃO CFC Nº. 1.159/09 que Aprovou o Comunicado Técnico CT 01 que aborda como os ajustes das novas práticas contábeis adotadas no Brasil trazidas pela Lei nº. 11.638/07 e MP nº. 449/08 devem ser tratados.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 3

Reconhecimento de receitas e despesas

A empresa adota o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento. As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legal-fiscais.

NOTA 4

Caixa e Equivalentes de caixa

A empresa classifica como caixa o numerário em mãos e os depósitos bancários disponíveis para saque. As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata, são consideradas também como equivalentes de caixa.

NOTA 5

Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço;

NOTA 6

Direitos e obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência. Não foi realizado ajuste a valor presente conforme CPC 12, devido não apresentar atividades de financiamento e variações significativas, se considerar o padrão de contas a pagar máximo de 90 (noventa) dias e as contas a receber no prazo máximo de 90 (noventa) dias não havendo preço diferenciado para pagamento á vista devido à característica dos clientes da empresa.

NOTA 7

Estoques

A empresa não possui estoques no período apurado.

NOTA 8

Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira. Não foi aplicado o ajuste a valor justo, devido a empresa não ter dados confiáveis das avaliações dos bens imobilizados.

NOTA 9

Ajuste de avaliação patrimonial

A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

NOTA 10

Investimentos em empresas coligadas e controladas

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

NOTA 11

Impostos

A empresa está no regime imune do IRPJ e CSLL e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

NOTA 12

Provisões Férias

A empresa efetuou provisão de férias no período apurado, foram calculadas com base nos períodos vencidos e proporcionais adquiridos pelos funcionários, incluindo o adicional e os encargos sociais previstos.

NOTA 13

Empréstimos e financiamentos

A empresa não conta com um passivo, relacionado à empréstimos e financiamentos junto à instituições financeiras nacionais.

NOTA 14

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídica e receitas diversas. No ano de 2.017, a entidade recebeu a este título R\$ 362.583,89 (trezentos e sessenta e dois mil, quinhentos e oitenta e três reais e oitenta e nove centavos) assim demonstrados:

		2017	2016
1	Doações Pessoa Física	R\$ 35.791,50	R\$ 34.219,60
2	Doações Pessoa Jurídica	R\$ 1.108,50	R\$ 2.868,08
3	Doação de Alimentos	R\$ 72.930,38	R\$ 71.369,93
4	Doações de Medicamentos	R\$ 1.740,69	R\$ 3.430,87
5	Doações de Materiais	R\$ 16.253,07	R\$ 13.913,49
6	Doações de Vestuário e Acessórios	R\$ 11.708,00	R\$ 5.945,00
7	Doação de Brinquedos	R\$ 956,00	R\$ 88,00
8	Doação de Bens Permanente	R\$ 160,00	R\$ 1.903,60
9	Doação de Água/DAE	R\$ 25.739,56	R\$ 21.035,80
10	Doações de material escolar	R\$ 719,00	R\$ -
11	Doações cesta básica	R\$ 51.876,98	R\$ 42.681,73
12	Doações de Nota fiscal Paulista	R\$ 17.113,23	R\$ 42.185,69
13	Doações de Bazar e Eventos	R\$ 45.053,80	R\$ 55.385,00
14	Receitas Financeiras	R\$ 30.884,38	R\$ 23.090,68
15	Receitas extraordinárias	R\$ 50.548,80	R\$ 56.446,08
	Total das receitas	R\$ 362.583,89	R\$ 374.563,55

NOTA 15

A entidade recebeu no ano de 2.017, o valor de \$ 1.519.760,00 (um milhão, quinhentos e dezenove mil, setecentos e sessenta reais), a título de Convênio Público – Prestação de Serviços, assim demonstrados:

		2017	2016
1	Prefeitura Municipal de Jundiá	R\$ 1.519.760,00	R\$ 1.545.440,00
2	Prefeitura Municipal de Várzea Paulista	R\$ 0,00	R\$ 131.852,99
Total		R\$ 1.519.760,00	R\$ 1.677.292,99

NOTA 16

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 17

No decorrer do ano, após a conciliação dos saldos de anos anteriores, verificou-se a necessidade de fazer alguns ajustes para melhor apresentar o resultado. Sendo eles:

AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		
Data	Histórico	Crédito
01/01/2017	BAIXA DE SALDOS DE INSS AUTONOMO COMP 2010/2011	1.569.49

NOTA 18

Todos os atendimentos detalhados na tabela abaixo são gratuitos e o acolhimento institucional de todas as crianças e adolescentes decorre de determinação do Poder Judiciário. Destacamos, também, que nos termos da referida tabela, 100% dos acolhimentos são disponibilizados ao Poder Público para a implementação da Política Municipal de Assistência Social, sendo 90% mantidos com recursos públicos decorrente de convênios com a Prefeitura Municipal de Jundiá, e 10% mantidos com recursos privados próprios da entidade.

CAPACIDADE INSTALADA / VAGAS DISPONÍVEIS			
VAGAS TOTAIS		40	100%
Prefeitura Municipal de Jundiá - Vagas/Atendimentos Disponibilizados		40	100%
ATENDIMENTOS EFETUADOS EM 2017			
Crianças e Adolescentes Atendidos em 2017	55		100%
Acolhidos em 31/12/2016	45		81,82%
Novos Acolhidos em 2017	10		18,18%
Desacolhidos em 2017		14	
Permaneceram Acolhidos em 31/12/2017		41	

NOTA 19

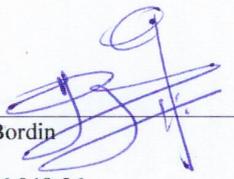
Nos termos das tabelas abaixo, no ano de 2017 a entidade obteve receita no importe de R\$ 1.882.041,39 (um milhão, oitocentos e oitenta e dois mil, e quarenta e um reais e trinta e nove centavos) aplicados a título de gratuidade (benefícios sociais decorrentes de seu atendimento gratuito) na prestação de serviços de proteção especial de alta complexidade representado pelo acolhimento institucional de crianças e adolescentes na modalidade de abrigo institucional por meio de unidades residenciais institucionais.

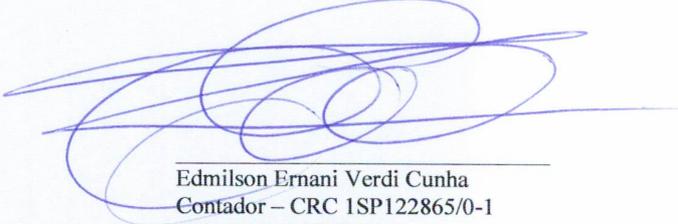
GRATUIDADES COM ACOLHIMENTO – RECEITAS X CUSTOS E DESPESAS	2017	
RECEITAS TOTAIS EM 2017	1.882.343,89	100,00%
SUBVENÇÕES SOCIAIS - RECURSOS PÚBLICOS	1.519.760,00	80,74%
RECEITAS PRÓPRIAS	362.583,89	19,26%
CUSTOS E DESPESAS TOTAIS EM 2017	1.935.991,13	100,00%
CUSTO DIRETO COM ACOLHIMENTO	1.734.034,48	89,57%
CUSTO INDIRETO COM ACOLHIMENTO	201.956,65	10,43%

NOTA 20

O saldo de Superávit do Exercício e os ajustes de exercícios anteriores, para atender aos dispositivos legais vigentes, será incorporado à conta “Patrimônio Social” após aprovação da Assembléia Geral Ordinária.

Jundiaí, 31 de Dezembro de 2.017.


Pedro Luiz Bordin
Presidente
CPF: 016.026.948-26


Edmilson Ernani Verdi Cunha
Contador – CRC 1SP122865/0-1
CPF: 869.657.278-53