


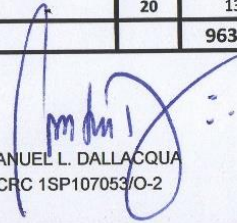
ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO

CNPJ Nº 05.439.594/0001-55

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016/2015 (EM R\$)

ATIVO	Notas	2016	2015	PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL	Notas	2016	2015
<b>CIRCULANTE</b>		<b>59.424,25</b>	<b>155.490,08</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>82.023,92</b>	<b>83.193,00</b>
<b>EQUIVALENCIA DE CAIXA</b>	03	<b>14.096,16</b>	<b>135.604,97</b>	<b>DÉBITOS MERCANTIS/FINANCEIROS</b>		<b>12.961,93</b>	<b>7.946,25</b>
Caixa		248,79	117,52	Cheques em Trânsito		1.970,61	1.970,61
Bancos Conta Movimento		1.105,32	570,30	Fornecedores		10.991,32	5.975,64
Aplicações Financeiras	04	12.742,05	134.917,15	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS/ FISCAIS</b>		<b>6.617,77</b>	<b>788,72</b>
<b>VALORES A RECEBER</b>		<b>45.328,09</b>	<b>19.885,11</b>	INSS a Recolher		3.137,58	389,60
Subvenções a Receber		37.789,86	0,00	FGTS a Pagar		2.139,11	0,00
Integralização SICOOB		300,00	300,00	Contribuição Sindical		143,74	143,74
Projeto Som e Luz		5.206,50	5.206,50	PIS s/Folha de Pagamento		448,66	0,00
Adiantamento a Funcionários		1.608,23	8.082,46	IRRF a Recolher		508,68	15,38
Impostos a Recuperar		423,50	6.296,15	ISS Retido a Recolher		240,00	240,00
Outros Créditos		0,00	0,00	<b>OBRIG. C/PESSOAL A PAGAR</b>		<b>24.654,36</b>	<b>11.458,03</b>
				Ordenados e Salários		0,00	0,00
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>904.560,92</b>	<b>677.872,33</b>	Provisões de Natureza Trabalhista	06	24.654,36	11.458,03
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>37.789,86</b>	<b>63.000,00</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	Subvenções a Realizar		37.789,86	63.000,00
<b>IMOBILIZADO</b>	10 e 11	<b>625.560,92</b>	<b>570.372,33</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Predios		343.252,16	343.252,16	<b>PATRIMONIO SOCIAL LÍQUIDO</b>	14	<b>881.961,25</b>	<b>750.169,41</b>
Terrenos		24.403,30	24.403,30	<b>RESERVAS</b>		<b>601.557,49</b>	<b>601.557,49</b>
Veículos		34.449,80	-	Patrimonio Social		438.164,34	438.164,34
Equip. e Instrumentos Musicais		61.560,40	61.560,40	Reservas de Doação		163.393,15	163.393,15
Móveis, Utensílios e Instalações		72.890,48	58.390,48	<b>SUPERAVIT/DÉFICIT</b>		<b>280.403,76</b>	<b>148.611,92</b>
Equipamentos de Informática		51.964,79	45.726,00	Superávit/Déficit Acumulado		148.611,92	-
Equipamentos Diversos		37.039,99	37.039,99	Superávit/Déficit do Exercício	20	131.791,84	-
<b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO</b>		<b>279.000,00</b>	<b>107.500,00</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>963.985,17</b>	<b>833.362,41</b>
Construções em andamento		279.000,00	107.500,00				
<b>INTANGÍVEL</b>							
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>963.985,17</b>	<b>833.362,41</b>				

  
 CLAUDIO A. A. DELGADO  
 CPF 055.773.998-58  
 Presidente

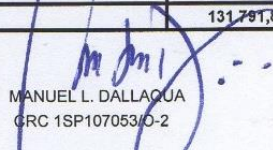
  
 MANUEL L. DALLACQUA  
 CRC 1SP107053/O-2



**ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO**  
**CNPJ Nº 05.439.594/0001-55**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	2016	2015
<b>RECEITAS</b>	<b>833.211,38</b>	<b>646.599,35</b>
<b>RECEITAS DAS ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>652.635,26</b>	<b>514.983,24</b>
<b>Subvenções</b>	<b>649.924,07</b>	<b>508.288,74</b>
Subvenções Governamentais - Conselho Municipal de Desenvolvimento da Criança e do Adolescente	394.615,00	269.394,12
Subvenções Governamentais - Secretaria Municipal de Assistência Social	55.124,16	48.587,00
Subvenções Governamentais - Secretaria Municipal da Cultura	-	20.000,00
Subvenções Não Governamentais - Projeto Criança Esperança/ Inst. Embraer	149.000,00	170.307,62
Receitas de Isenção Usufruídas - Contribuições Previdenciárias	51.184,91	-
<b>Doações</b>	<b>2.711,19</b>	<b>6.694,50</b>
Doações de Pessoas Físicas	2.711,19	6.694,50
<b>OUTRAS RECEITAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES</b>	<b>180.576,12</b>	<b>131.616,11</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>15.543,61</b>	<b>11.092,88</b>
Fundos de Investimento	15.543,61	11.092,88
<b>Receitas Patrimoniais</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Aluguéis	-	-
<b>Outras Receitas</b>	<b>165.032,51</b>	<b>120.523,23</b>
Mensalidade de Associados	46.309,68	44.503,21
Eventos	61.489,49	50.944,00
Prêmios com NF Paulista	26.530,70	21.236,12
Outras Receitas	30.350,00	800,00
Seguro Sinistro	-	100,00
Recuperação de Despesas	352,64	2.939,90
<b>DESPESAS</b>	<b>701.419,54</b>	<b>497.987,43</b>
<b>DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>692.038,84</b>	<b>488.808,27</b>
<b>Despesas Empregatícias</b>	<b>417.286,19</b>	<b>267.400,37</b>
Salários	215.405,81	149.958,65
13º Salário	19.116,65	12.892,13
Férias	30.018,30	19.937,87
Encargos Sociais	42.341,48	47.979,33
Vale Alimentação	19.071,50	14.673,97
Vale Transporte	670,00	2.370,00
Auxílio Enfermidade	439,99	394,00
Exames Admissionais e Demissionais	180,00	140,00
Uniformes Profissionais	27.811,70	3.960,85
Estagiários	8.033,72	13.505,98
Seguros	3.012,13	1.587,59
Isenções de Contribuições Sociais	51.184,91	-
<b>Despesas com Projetos/Atividades</b>	<b>274.752,65</b>	<b>221.407,90</b>
Aluguéis	11.900,00	9.980,00
Água e Esgoto	2.777,98	2.889,01
Energia Elétrica	8.671,26	7.476,56
Telefones/Internet/Correios/TV Assinatura	10.604,44	4.827,91
Curso, Aula, Palestra e Treinamento Pessoal	107.263,46	103.508,88
Propaganda e Publicidade	15.715,80	5.690,50
Material de higiene e Limpeza	7.034,10	1.390,80
Material de Atividades	1.780,00	1.816,54
Bens de Natureza Não Permanente	18.758,57	10.322,55
Manutenção Instr. Musicais	15.233,70	517,00
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	3.945,71	3.523,50
Manutenção Predial	5.808,90	4.422,97
Serviços Prestados por Terceiros P.J.	6.739,98	7.540,50
Honorários Profissionais	10.800,00	8.130,39
Copa e Cozinha	2.514,08	1.903,62
Material Didático	11.023,36	5.468,19
Despesas com eventos (mat. e serv)	22.921,25	2.219,85
Mat. Escrit/ informatica e Softwares	6.381,44	21.752,10
Jornais, Revistas e Periódicos	106,41	321,18
Combustíveis e Lubrificantes	1.878,21	526,00
Alimentação	-	104,60
Materiais de Expediente	371,00	2.424,10
Materiais de Uso e Consumo	1.155,00	13.459,94
Transportes	1.110,00	1.191,21
Extintores, Recargas, Testes	258,00	-
<b>DESPESAS DE ATIVIDADES NÃO PROPRIAS</b>	<b>9.380,70</b>	<b>9.179,16</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>1.626,00</b>	<b>1.480,00</b>
Monitoramento e Segurança	-	530,32
Viagens e Estádias	-	-
Reproduções	18,00	-
Associação de Classe	600,00	600,00
Despesas Legais e Judiciais	39,79	219,43
Impostos e Taxas	944,06	305,06
Despesas Financeiras	6.152,85	6.044,35
<b>(H) SUPERÁVIT LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>131.791,84</b>	<b>148.611,92</b>

  
 CLAUDIO A. A. DELGADO  
 PRESIDENTE  
 CPF 055.773.998-58

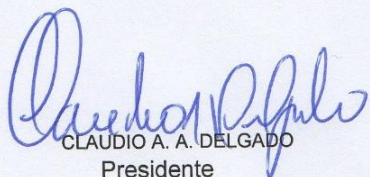
  
 MANUEL L. DALLAQUA  
 CRC 1SP107053/O-2



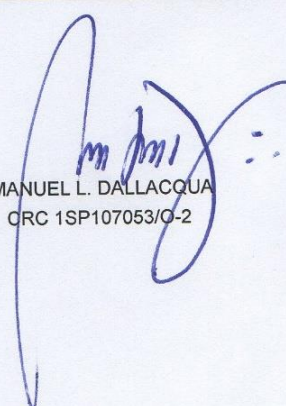
## ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO

CNPJ Nº 05.439.594/0001-55

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO 2016/2015 (EM R\$)				
HISTÓRICO	Patrimônio Social	Reserva de Doação	Superávit do Exercício	Patrimônio Social Líquido
Saldo em 31/12/2014	385.064,92	163.393,15	53.099,42	601.557,49
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	53.099,42	-	(53.099,42)	-
Ajuste Credor de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Ajuste Devedor de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Reserva de Doação	-	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	148.611,92	148.611,92
Saldo em 31/12/2015	438.164,34	163.393,15	148.611,92	750.169,41
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	148.611,92	-	(148.611,92)	-
Ajuste Credor de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Ajuste Devedor de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Reserva de Doação	-	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	131.791,84	131.791,84
Saldo em 31/12/2016	586.776,26	163.393,15	131.791,84	881.961,25



CLAUDIO A. A. DELGADO  
Presidente



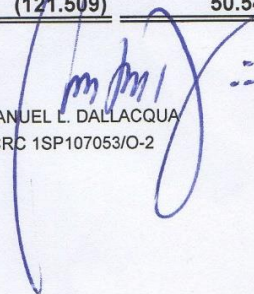
MANUEL L. DALLACQUA  
CRC 1SP107053/O-2



**ASSOCIAÇÃO FRATERNA PELICANO**  
 CNPJ Nº 05.439.594/0001-55  
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016/2015 (EM R\$)

	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit do exercício	131.792	148.611
Ajustado por:		
Depreciação do exercício	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
(Aumento)/diminuição dos ativos		
Diminuição (aumento) dos estoques	-	-
(Aumento) diminuição das demais contas a receber	(25.443)	(6.039)
Aumento (diminuição) dos passivos		
Diminuição (aumento) de fornecedores	5.016	5.976
Diminuição (Aumento) das obrigações trabalhistas	13.196	183
(Aumento) Diminuição das obrigações fiscais	5.829	-
Aumento (diminuição) das demais contas a pagar	(25.210)	(1.900)
<b>Disponibilidade líquida aplicada pelas atividades operacionais</b>	<u><b>105.180</b></u>	<u><b>146.831</b></u>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição de bens tangíveis	(226.689)	(96.285)
<b>Disponibilidade líquida aplicada pelas atividades de investimentos</b>	<u><b>(226.689)</b></u>	<u><b>(96.285)</b></u>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-	-
<b>Disponibilidade líquida aplicada pelas atividades de financiamentos</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>
<b>Aumento/Diminuição das disponibilidades</b>	<u><b>(121.509)</b></u>	<u><b>50.546</b></u>
Disponibilidades no início do exercício	135.605	85.059
Disponibilidades no final do exercício	<u>14.096</u>	<u>135.605</u>
<b>Aumento/Diminuição das disponibilidades</b>	<u><b>(121.509)</b></u>	<u><b>50.546</b></u>

  
 CLAUDIO A. A. DELGADO  
 Presidente  
 CPF 055.773.998-58

  
 MANUEL L. DALLACQUA  
 CRC 1SP107053/O-2



## ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO

CNPJ Nº 05.439.594/0001-55

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

#### I - CONTEXTO OPERACIONAL

**NOTA 01 – A ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO**, fundado em 30 de setembro de 2002, é uma entidade civil, sem fins lucrativos, de assistência social, educativo e educacional, de caráter beneficente, não tendo relação de dependência com qualquer outra instituição congênere no país, visa assistir e orientar aos desamparados e aos menos favorecidos pela sorte, buscando assegurar-lhes futuro digno no meio em que convivem, em consonância com o seu Estatuto Social e pela legislação aplicável.

#### II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**NOTA 02** - Na elaboração das demonstrações contábeis de 2016, a Entidade adotou a Lei nº. 11.638/2007, Lei nº. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, conforme Resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), que tratam da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Entidades sem Fins Lucrativos, em especial a Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos.

#### III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

**NOTA 03 - Caixa e Equivalentes de Caixa:** 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) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

**NOTA 04- Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pro-rata até a data do balanço;

**NOTA 05 - Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes;



**NOTA 06 - Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;

**NOTA 07 - As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência;

**NOTA 08 - Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

**NOTA 09 - Estimativas Contábeis:** A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do Ativo imobilizado, Provisão para Devedores Duvidosos, Provisão para Desvalorização de Estoques, Provisão para Contingências e Ativos e Passivos relacionados a benefícios a empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

#### IV - ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

**NOTA 10 – Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos a depreciação do período, originando o valor líquido contábil.**

##### Movimentação do Custo

CONTAS	2015	2016		Saldo Final
	Saldo Final	Adições	Baixas	
Terrenos	24.403,30	0,00	0,00	24.403,30
Prédios	343.252,16	0,00	0,00	343.252,16
Moveis e Utensílios Diversos	58.390,48	14.500,00	0,00	72.890,48
Equipamentos Musicais e Periféricos	5.562,00	0,00	0,00	5.562,00
Equipamentos de Informática	45.726,00	6.238,79	0,00	51.964,79
Instrumentos Musicais	55.998,40	0,00	0,00	55.998,40
Máquinas e Equipamentos	37.039,99	0,00	0,00	37.039,99
Imobilizado em andamento	107.500,00	171.500,00	0,00	279.000,00
Veículos	0,00	34.449,80	0,00	34.449,80
<b>Total do Custo</b>	<b>677.872,33</b>	<b>226.688,59</b>	<b>0,00</b>	<b>904.560,92</b>

#### V - PASSIVO

**NOTA 11 – Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.



## VI - SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

**NOTA 12** – A Entidade recebeu recursos financeiros provenientes de convênios com órgãos públicos, com o objetivo principal de executar projetos e atividades conveniadas entre as partes, relacionadas aos objetivos estatutários da Entidade, sendo que estes valores são aplicados nas atividades previstas. A Instituição presta conta dos valores recebidos, ficando toda a documentação a disposição na sede da entidade para quaisquer verificações das despesas realizadas. A Entidade atende aos requisitos da Resolução CFC nº 1.305/2010 que aprovou a NBC T 19.4 Subvenção e Assistência Governamentais, sendo os valores recebidos conforme quadro:

Exercício	Concedente	Valor Recebido em R\$	Valor Aplicado em R\$
2016	Prefeitura Municipal de Botucatu-SP	449.739,16	449.739,16
	<b>TOTAL</b>	<b>449.739,16</b>	<b>449.739,16</b>

## VII - SUBVENÇÕES PRÓPRIAS

**NOTA 13** – Os recursos públicos foram captados para aplicação em custeio de projetos específicos, sendo que a Entidade complementa os custos como contrapartida que são considerados como gratuidades nas Atividades Assistenciais conforme legislação, e no ano de 2016 foi aplicado o montante de R\$ 167.743,70.

## VIII - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

**NOTA 14** - O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício (superávit) ocorrido.

## IX - DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTÊNCIA EDUCACIONAL E SOCIAL

### NOTA 15 – OBRIGAÇÕES DA ÁREA SOCIAL PARA FINS DE CEBAS – ASSISTÊNCIA SOCIAL

No que tange a atuação na Assistência Social, a Entidade atua na Proteção Social Básica. Neste sentido em atendimento a Resolução do CNAS Nº 109/09 e Decreto Nº 6.308/07 exerceu suas atividades conforme a Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais, executando suas ações de forma continuada, permanente, planejada e gratuita, aos usuários em situação de vulnerabilidade social e pessoal, no atendimento ao desenvolvimento dos seus objetivos institucionais. A Entidade apresenta a documentação quanto à comprovação na Área de Assistência Social em conformidade com o disposto na Portaria MDS nº 353, de 23/12/2011, e suas Demonstrações Contábeis evidenciam os custos envolvidos nas atividades.

Serviços Desenvolvidos	Ações Desenvolvidas	2015		2016	
		Pessoas	Atendimentos	Pessoas	Atendimentos
Proteção Social Básica	Som e Luz	200	156	200	172
	Capacitação e Qualificação Profissional	300	409	300	277
	Criança Esperança	0	0	190	204
	Instituto Embraer	160	429	300	342
	Via para o Trabalho	571	214	200	205
	Banda Marcial	60	35	40	15
	<b>Total</b>		<b>1291</b>	<b>1243</b>	<b>1190</b>



## NOTA 16 - FORMALIZAÇÃO DOS PROJETOS SOCIAIS

A Entidade no desenvolvimento de suas ações socioassistenciais formaliza em cada serviço: os objetivos do mesmo; origem de recursos; infraestrutura; tipificados nos serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS No. 109/09 e Decreto No. 6.308/07); público-alvo, capacidade de atendimento, recurso financeiro utilizado, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.

## NOTA 17 - TIPIFICAÇÃO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS E CUSTOS ENVOLVIDOS

A Entidade em atendimento a Resolução do CNAS No. 109/09 e Decreto No. 6.308/07 tipificou suas atividades executou suas ações, projetos e programas de forma continuada, gratuita e relacionados com o desenvolvimento (objetivos institucionais) em situação de vulnerabilidade de risco social e pessoal de assistência social conforme quadro:

SERVIÇOS SOCIOASSISTENCIAL	PÚBLICO ALVO	Nº DE ATENDIDOS	CUSTOS ENVOLVIDOS
Serviço de Proteção Social Básica	Crianças, adolescentes, jovens e adultos	1215	R\$ 639.953,93

## X- CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENÇÃO)

### NOTA 18 – INSS

A entidade Associação Fraternal Pelicano, na condição de entidade de fins filantrópicos, goza da imunidade tributária por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, no que se refere ao seu patrimônio, renda e serviços para o desenvolvimento de seus objetivos, atendendo aos requisitos legais que asseguram esta imunidade, estando sujeita à inspeção e aceitação pelas autoridades competentes por períodos variáveis de tempo e a eventuais lançamentos adicionais.

A Associação Fraternal Pelicano é uma instituição de Assistência Social sem fins lucrativos e econômicos, de direito privado, previsto no artigo 12 da Lei Nº 9.532/97 e artigo 1º da Lei Nº 12.101/09, e por isso é reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social (isenta), no qual usufrui de isenção tributária da COFINS sobre as receitas e do INSS Cota Patronal a partir de julho/2015 conforme Portaria 81/2015, item 54, de 28 de julho de 2015, publicada no Diário Oficial da União – DOU- de 30/07/2015, com validade até 29/07/2018.

O valor relativo à isenção previdenciária, como se devida fosse, gozada no exercício findo em 31 de Dezembro de 2016, foi de R\$ 54.184,91 (Cinquenta e quatro mil, cento e oitenta e quatro reais e hum centavo), tendo sido totalmente aplicado nos Programas para a manutenção de serviços gratuitos.

## XI - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

NOTA 19 - A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC



Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

## XII – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

**NOTA 20** - O superávit do exercício 2016 no valor de R\$ 131.791,84 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências Legais, estatutárias e de acordo com a Resolução 877/2000 que aprovou a NBC T 10.19 em especial no item 10.19.2.7 que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício enquanto não provado pela assembléia dos associados e após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

## XIII - DOAÇÕES

**NOTA 21** - A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No exercício de 2016, a entidade recebeu as seguintes doações: Pessoa Físicas e/ou Jurídicas: R\$ 2.711,19 (Dois mil, Setecentos e Onze Reais e Dezenove Centavos).

## IX – DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA E DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN

**NOTA 22** - A Entidade aplica integralmente o seu eventual resultado líquido na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme previsto em seu Estatuto, art. 33;

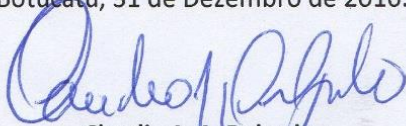
**NOTA 23** - Os dirigentes, conselheiros, ou associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente; a Entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto no seu Estatuto Social, conforme art. 34;

**NOTA 24** - A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades que asseguram sua exatidão, conforme mencionado na Nota 02.

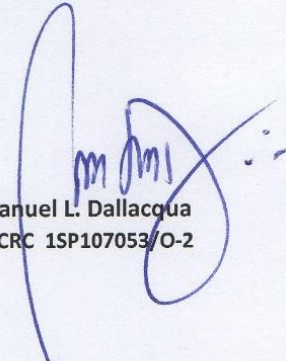
## XX - TRABALHO VOLUNTÁRIO

**NOTA 24** - Conforme Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e esforço na execução de ações realizadas na entidade. O montante desse serviço em 2016 corresponde a R\$ 18.300,00 e foi calculada com base nas horas efetivamente dedicadas e pelo valor de mercado correspondente a atividade

Botucatu, 31 de Dezembro de 2016.



Claudio A. A. Delgado  
Presidente  
CPF 055.773.998-58



Manuel L. Dallacqua  
CRC 1SP107053/O-2