ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO

CNPJ Nº 05.439.594/0001-55

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017/2016 (EM R$)

ATIVO	Notas	2017	2016	PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL	Notas	2017	2016
CIRCULANTE		**101.680,04**	**59.424,25**	**CIRCULANTE**	**11**	**85.535,08**	**82.023,92**
EQUIVALENCIA DE CAIXA	**03**	**45.112,34**	**14.096,16**	**DÉBITOS MERCANTIS/FINANCEIROS**		**12.166,53**	**12.961,93**
Caixa		65,15	248,79	Cheques em Trânsito		1.970,61	1.970,61
Bancos Conta Movimento		11,51	1.105,32	Fornecedores		10.195,92	10.991,32
Aplicações Financeiras	**04**	45.035,68	12.742,05	**OBRIGAÇÕES SOCIAS/ FISCAIS**		**2.864,82**	**6.617,77**
VALORES A RECEBER		**56.567,70**	**45.328,09**	INSS a Recolher		1.510,59	3.137,58
Subvenções a Receber		37.789,86	37.789,86	FGTS a Pagar		0,00	2.139,11
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		359,44	448,66
Adiantamento a Funcionários		12.824,60	1.608,23	IRRF a Recolher		643,41	508,68
Impostos a Recuperar		446,74	423,50	ISS Retido a Recolher		207,64	240,00
Outros Créditos		0,00	0,00	**OBRIG. C/PESSOAL A PAGAR**		**33.613,87**	**24.654,36**
				Ordenados e Salários		0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE		**953.755,40**	**904.560,92**	Provisões de Natureza Trabalhista	**06**	33.613,87	24.654,36
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			**0,00**	**OUTRAS OBRIGAÇÕES**		**36.889,86**	**37.789,86**
INVESTIMENTOS			**0,00**	Subvenções a Realizar		36.889,86	37.789,86
IMOBILIZADO	**10**	**674.755,40**	**625.560,92**				
Predios		343.252,16	343.252,16	**NÃO CIRCULANTE**		**0,00**	**0,00**
Terrenos		24.403,30	24.403,30				
Veículos		34.449,80	34.449,80				
Equip. e Instrumentos Musicais		77.010,40	61.560,40				
Móveis, Utensílios e Instalações		72.890,48	72.890,48	**PATRIMONIO SOCIAL LÍQUIDO**	**14**	**969.900,36**	**881.961,25**
Equipamentos de Informática		85.709,27	51.964,79	**RESERVAS**		**883.225,30**	**750.169,41**
Equipamentos Diversos		37.039,99	37.039,99	Patrimonio Social		718.661,67	586.776,26
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		**279.000,00**	**279.000,00**	Reservas e Subvenções Patrimoniais		1.170,48	0,00
				Reservas de Doação		163.393,15	163.393,15
Construções em andamento		279.000,00	279.000,00	**SUPERAVIT/DÉFICIT**		**86.675,06**	**131.791,84**
INTANGÍVEL				Superávit/Déficit do Exercício	**20**	86.675,06	131.791,84
TOTAL DO ATIVO		**1.055.435,44**	**963.985,17**	**TOTAL DO PASSIVO**		**1.055.435,44**	**963.985,17**

DANIEL FRANCISCO PAFETTI
CPF 145.606.618-80
Presidente

MANUEL L. DALLACQUA
CRC 1SP107053/O-2

ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO
CNPJ Nº 05.439.594/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	2017	2016
RECEITAS	**834.735,22**	**833.211,38**
RECEITAS DAS ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL	**684.577,32**	**652.635,26**
Subvenções	**674.243,43**	**649.924,07**
Subvenções Governamentais - Conselho Municipal de Desenvolvimento da Criança e do Adolescente	302.019,53	394.615,00
Subvenções Governamentais - Secretaria Municipal de Assistência Social	56.024,16	55.124,16
Subvenções Governamentais - Prefeitura Municipal de Botucatu / Colaboração SME.	54.758,45	-
Subvenções Não Governamentais - Projeto Criança Esperança/ Inst. Embraer	215.000,00	149.000,00
Receitas de Isenção Usufruidas - Contribuições Previdenciarias	46.441,29	51.184,91
Doações	**10.333,89**	**2.711,19**
Doações de Pessoas Físicas	10.333,89	2.711,19
OUTRAS RECEITAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES	**150.157,90**	**180.576,12**
Receitas Financeiras	**17.188,40**	**15.543,61**
Fundos de Investimento	17.188,40	15.543,61
Receitas Patrimoniais	**10.725,56**	**-**
Aluguéis	10.725,56	-
Outras Receitas	**122.243,94**	**165.032,51**
Mensalidade de Associados	38.584,48	46.309,68
Eventos	72.387,25	61.489,49
Prêmios com NF Paulista	11.169,06	26.530,70
Outras Receitas	-	30.350,00
Recuperação de Despesas	103,15	352,64
DESPESAS	**748.060,16**	**701.419,54**
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL	**735.374,54**	**692.038,84**
Despesas Empregatícias	**393.711,20**	**417.286,19**
Salários	184.558,50	215.405,81
13º Salário	17.027,81	19.116,65
Férias	29.477,27	30.018,30
Encargos Sociais	31.456,72	42.341,48
Vale Alimentação	17.070,00	19.071,50
Vale Transporte	452,00	670,00
Auxilio Enfermidade	180,00	439,99
Exames Admissionais e Demissionais	420,00	180,00
Uniformes Profissionais	40.630,00	27.811,70
Estagiários	23.206,66	8.033,72
Seguros	2.790,95	3.012,13
Isenções de Contribuições Sociais	46.441,29	51.184,91
Despesas com Projetos/Atividades	**341.663,34**	**274.752,65**
Aluguéis	11.340,00	11.900,00
Agua e Esgoto	2.624,50	2.777,98
Energia Elétrica	8.190,70	8.671,26
Telefones/Internet/Correios/TV Assinatura	7.346,33	10.604,44
Curso, Aula, Palestra e Treinamento Pessoal	146.241,90	107.263,46
Propaganda e Publicidade	9.527,90	15.715,80
Material de higiene e Limpeza	6.701,35	7.034,10
Material de Atividades	10.710,42	1.780,00
Bens de Natureza Não Permanente	12.232,04	18.758,57
Manutenção Instr. Musicais	13.073,72	15.233,70
Manutenção de Veículos,Máquinas e Equipamentos	1.637,66	3.945,71
Manutenção Predial	12.045,07	5.808,90
Serviços Prestados por Terceiros P.J.	10.265,90	6.739,98
Serviços Prestados por Terceiros P.F.	2.175,00	-
Honorários Profissionais	10.350,00	10.800,00
Copa e Cozinha	4.068,57	2.514,08
Material Didatico	3.188,33	11.023,36
Despesas com eventos/Treinamentos esportivos (mat. e serv)	63.111,91	22.921,25
Mat. Escrit/ informatica e Softwares	4.193,30	6.381,44
Jornais, Revistas e Periódicos	-	106,41
Combustíveis e Lubrificantes	1.839,53	1.878,21
Materiais de Expediente	-	371,00
Materiais de Uso e Consumo	103,53	1.155,00
Transportes	455,68	1.110,00
Extintores, Recargas, Testes	240,00	258,00
DESPESAS DE ATIVIDADES NÃO PROPRIAS		
Despesas Administrativas	**12.685,62**	**9.380,70**
Monitoramento e Segurança	1.540,00	1.626,00
Viagens e Estadias	459,08	-
Reproduções	-	18,00
Associação de Classe	1.086,00	600,00
Despesas Legais e Judiciais	161,69	39,79
Impostos e Taxas	1.688,11	944,06
Despesas Financeiras	7.750,74	6.152,85
(=) SUPERÁVIT LÍQUIDO DO PERÍODO	**86.675,06**	**131.791,84**

DANIEL FRANCISCO PAFETTI
PRESIDENTE
CPF 145.606.618-80

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 2017/2016 (EM R$)				
HISTÓRICO	**Patrimônio Social**	**Reserva de Doação**	**Superávit do Exercício**	**Patrimônio Social Liquido**
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**
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	131.791,84		(131.791,84)	
Ajuste Credor de Exercícios Anteriores	93,57			
Ajuste Devedor de Exercícios Anteriores				
Reservas Patrimoniais		1.170,48		
Reserva de Doação				
Superávit do Exercício			86.675,06	86.675,06
Saldo em 31/12/2017	**718.661,67**	**164.563,63**	**86.675,06**	**969.900,36**

DANIEL FRANCISCO PAFETTI
Presidente

MANUEL L. DALLACQUA
CRC 1SP107053/O-2

ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO

CNPJ Nº 05.439.594/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017/2016 (EM R$)

	31/12/2017	31/12/2016
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do exercício	86.675	131.792
Ajustado por:		
Depreciação do exercício	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	94	-
(Aumento)/diminuição dos ativos		
Diminuição (aumento) dos estoques	-	-
(Aumento) diminuição das demais contas a receber	(11.240)	(25.443)
Aumento (diminuição) dos passivos		
(Diminuição) Aumento de fornecedores	(795)	5.016
(Diminuição) Aumento das obrigações trabalhistas	5.193	13.196
Aumento (Diminuição) das obrigações fiscais	13	5.829
Aumento (diminuição) das demais contas a pagar	270	(25.210)
Disponibilidade líquida aplicada pelas atividades operacionais	**80.211**	**105.180**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de bens tangíveis	(49.194)	(226.689)
Disponibilidade líquida aplicada pelas atividades de investimentos	**(49.194)**	**(226.689)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Disponibilidade líquida aplicada pelas atividades de financiamentos	**-**	**-**
Aumento/Diminuição das disponibilidades	31.016	**(121.509)**
Disponibilidades no início do exercício	14.096	135.605
Disponibilidades no final do exercício	45.112	14.096
Aumento/Diminuição das disponibilidades	**31.016**	**(121.509)**

DANIEL FRANCISCO PAFETTI
Presidente
CPF 145.606.618-80

MANUEL L. DALLACQUA
CRC 1SP107053/O-2

ASSOCIAÇÃO FRATERNAL PELICANO

CNPJ Nº 05.439.594/0001-55

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2017

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 2017, a Entidade adotou a Lei n°. 11.638/2007, Lei n°. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei n°. 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 liquido contábil.
Movimentação do Custo

	2016	2017		
CONTAS	**Saldo Final**	**Adições**	**Baixas**	**Saldo Final**
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	72.890,48	0,00	0,00	72.890,48
Equipamentos Musicais e Periféricos	5.562,00	3.883,43	0,00	9.445,43
Equipamentos de Informática	51.964,79	33.744,48	0,00	85.709,27
Instrumentos Musicais	55.998,40	11.566,57	0,00	67.564,97
Máquinas e Equipamentos	37.039,99	0,00	0,00	37.039,99
Imobilizado em andamento	279.000,00	0,00	0,00	279.000,00
Veículos	34.449,80	0,00	0,00	34.449,80
Total do Custo	**904.560,92**	**49.194,48**	**0,00**	**953.755,40**

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$
2017	Prefeitura Municipal de Botucatu-SP	423.982,69	423.982,69
	TOTAL		

VII - SUBVENÇÕES PROPRIAS

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 2017 foi aplicado o montante de R$ 113.451,00.

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**	**2016**		**2017**	
		Pessoas	**Atendimentos**	**Pessoas**	**Atendimentos**
Proteção Social Básica	Som e Luz	200	172	89	150
	Capacitação e Qualificação Profissional	300	277	250	270
	Criança Esperança	190	204	190	190
	Instituo Embraer	300	342	100	285
	Via para o Trabalho	200	205	160	180
	Banda Marcial	40	15	40	15
	Total	1.190	1.215	829	1.090

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	1.090	R$ 570.739,16

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 7° 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 tributaria 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 2017, foi de R$ 46.441,29 (Quarenta e Seis mil, quatrocentos e quarenta e um reais e vinte e nove centavos), 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 2017 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 2017, a entidade recebeu as seguintes doações: Pessoa Físicas e/ou Jurídicas: R$ 10.333,89 (Dez mil, trezentos e trinta e três reais e oitenta e nove 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 2017 corresponde a R$ 14.850,00 e foi calculada com base nas horas efetivamente dedicadas e pelo valor de mercado correspondente a atividade

Botucatu, 31 de Dezembro de 2017.

Daniel Francisco Pafetti
Presidente
CPF 145.66.618-80

Manuel L. Dallacqua
CRC 1SP107053/O-2