



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS
NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

em 31 de dezembro de 2014



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas emitidas pelo Conselho de Contabilidade (CFC) ITG 2002 – ENTIDADE SEM FINALIDADE DE LUCROS, as quais abrangem as perspectivas do Setor Público, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos contábeis (CPC).

RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A administração da Associação é responsável pela elaboração das informações relativas ao período-base 01/01 a 31/12/2014, fornecidas para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Assim sendo, a administração da Associação produziu controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

BALANÇO PATRIMONIAL em 31 de dezembro

Em milhares de reais

Ativo	2014	Passivo e Patrimonio Liquido	2014
Circulante		Circulante	
CAIXA EQUIVALENTE CAIXA - COM RESTRINÇÃO (nota 1)	17.488,31	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS (nota 8)	50.668,52
AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES SOCIAIS A RECEBER (nota 2)	336.056,23	FORNECEDORES NACIONAIS (nota 9)	10.496,53
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES (nota 3)	1.076,04	OBRIGACOES TRIBUTARIAS (nota 10)	4.056,65
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS (nota 4)	900,00	OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA (nota 11)	353.483,32
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR (nota 5)	953,34	CONTAS A PAGAR (nota 12)	78.540,00
		AUXÍLIO E SUBVENÇÕES A REALIZAR (nota 13)	336.056,23
	356.473,92		833.301,25
Não Circulante		Não Circulante	
OUTROS CREDITOS (nota 6)	15.000,00	CONTAS A PAGAR (nota 14)	10.948,31
IMOBILIZADO (nota 7)	11.237,97		10.948,31
	26.237,97		
		Total do Passivo	844.249,56
		PATRIMONIO LIQUIDO (nota 15)	
		Superávits Acumulados	1.776,87
		Déficits Acumulados	(463.314,54)
		Total do Patrimonio Liquido	(461.537,67)
TOTAL ATIVO	382.711,89	Total do passivo e patrimonio Liquido	382.711,89



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

Demonstração do superávit (déficit)

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em milhares de reais

Receitas operacionais	2014
JUROS E DESCONTOS	1.401,81
DOAÇÃO DE TERCEIRO	7.386,48
SUBVENÇÕES TRANSFERIDAS DE ÓRGÃOS PÚBLICOS	2.246.618,53
RECEITA COM ATIVIDADE INSTITUCIONAS E OUTRAS	10.000,00
Total das Receitas	2.265.406,82
Despesas operacionais	
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(752,00)
DESPEAS GERAIS	(713,45)
DESPEAS COM PESSOAL	(1.571.310,16)
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	(49.946,95)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	(3.411,36)
DESPEAS GERAIS	(1.097.639,15)
DESPEAS FINANCEIRAS	(4.948,29)
Total das despesas	(2.728.721,36)
Superávitis(défict) do Exercício	(463.314,54)



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

Demonstração da mutação do patrimônio líquido

Em milhares de reais

	<u>Patrimônio Social</u>
Em 31 de dezembro de 2013	1.776,87
Movimento do Período	0,00
Superávit/Déficit do Período	-463.314,54
ajustes da avaliação Patrimonial	0,00
Recursos de Superávit com Restrição	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem restrição	0,00
Em 31 de dezembro de 2014	<u>-461.537,67</u>



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em milhares de reais

Fluxo de caixa das atividades operacionais	2014
Recursos Recebidos	
Entidades Governamentais	0,00
Entidades Provadas	0,00
Doações e Contribuições Voluntárias	6.520,48
Próprios	0,00
Rendimentos Financeiros	0,00
Outros	0,00
Pagamentos Realizados	
Aquisição de Bens e serviços - Propaganda(atividades Executados	251.410,96
Sálarios e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo	10.413,83
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	2.593,19
Outros Pagamentos	0,00
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	257.897,50
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00
Aquisição de Bens e Direito para o Ativo	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	0,00
Recebimentos de Empréstimos	0,00
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00
Pagamentos de Empréstimos	0,00
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	0,00
Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	257.897,50
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.776,87
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	16.462,80



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013

Em milhares de reais

Nota 1: **BANCOS CONTA MOVIMENTO:** Os saldos restantes nas rubricas "Bradesco A: 1226 C: 92360-5", "Bradesco Ag: 1226C: 4493-8", "Aplicações Financeiras Líquidas Imediata/ Bradesco Ag: 1226 C: 92360-5 e CDB Bradesco" serão empenhados no exercício seguinte para execução do projeto e quitação das obrigações.

Nota 2: **VALORES A RECEBER/ AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES SOCIAIS A RECEBER:** Reconhecidas inicialmente no ativo, na rubrica " Convênio a receber prefeitura de Barueri" e " Convênio Caritas Brasil" e apropriadas na data efetiva do crédito na conta bancária " Bradesco Ag: 1226 C: 92360-5".

Nota 3: **ADIANTAMENTO A FORNECEDORES:** Trata-se de uma antecipação de pagamento na aquisição dos bens e serviços contratados, para execução do projeto.

Nota 4: **ADIANTAMENTO A EMPREGADOS/ SÁLARIOS:** Trata-se de adiantamento de salário feito a funcionários, onde os valores de adiantamento serão devolvidos no exercício seguinte, 2015, na condição de desconto em folha de pagamento.

Nota 5: **TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR:** A rubrica "IR Retido na fonte" refere-se à aplicação financeira Invest. Plus - Bradesco Ag: 1226 C: 92360-5 e o CDB Bradesco da mesma conta. A rubrica "tributos pago a maior ou indevidamente" refere-se ao INSS parte empregado descontado a maior, que serão apropriados no exercício seguinte para compensação dos débitos.

Nota 6: **ANC - APLICAÇÕES FINANCEIRAS:** Refere-se a uma aplicação a longo prazo que será resgatada em 2015, para fins de pagamento das obrigações trabalhistas.

Nota 7: **IMOBILIZADO:** Os immobilizados são demonstrados aos custos de aquisição, construção ou doação. A depreciação é calculada pelo método linear, utilizando taxas que levam em consideração a vida útil dos bens, conforme segue: **Moveis e Utensílios 10 anos; Veículos 20 anos e Maquinas e Equipamentos 10 anos.**

Nota 8: **EMPRESTIMOS NACIONAIS/BRADESCO CONTR 008.676.642:** Trata-se de obrigação contraída junto à Instituição Financeira, a ser liquidada em 12 meses para



ASSOCIAÇÃO CÁRITAS NOSSA SENHORA DA ESCADA – ACNSE

Fundada em 10 de novembro de 2005 CNPJ 08.221.572/0001-02

quitação relativa as obrigações de folha de pagamento própria. O empréstimo e são contabilizados pelo custo amortizado, usando método da taxa de juros efetiva.

Nota 9: **FORNECEDORES:** As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

Nota 10: **OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS:** Refere se a prestação de serviço de terceiro e impostos sobre a folha de pagamento na competência de dezembro/2014. Na rubrica "CSLL - Exigibilidade Suspensa" trata se da contribuição sobre a aplicação financeira Invest. Plus - Bradesco Ag: 1226 C: 92360-5 e o CBD Bradesco da mesma conta, que a entidade goza do benéfico de isenção e da imunidade tributária.

Nota 11: **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA:** Refere se a obrigações com folha de pagamento a ser cumprida no exercício seguinte.

Nota 12: **OUTRAS OBRIGAÇÕES:** Contas a Pagar: empréstimos concedidos para quitação de folha de salário no mês de agosto/2014 e complemento de pagamento da segunda parcela do 13º dos funcionários que estão envolvidos com o projeto.

Nota 13: **AUXILIO E SUBVENÇOES A REALIZAR:** Reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica " Convenio a receber prefeitura de Barueri" e " Convênio Caritas Brasil" e apropriadas como receita quando há efetiva prestação do serviço.

Nota 14: **PNC - OUTRAS OBRIGAÇÕES:** Refere se a parcelamentos pleiteado junto a Delegacia da Receita Federal - CAC, referente a INSS e a Imposto de Renda do prestador de Serviço - Agnaldo Mantovani, para cumprimento da obrigação tributária.

Nota 15: **PATRIMONIO LIQUIDO:** Constituído pela dotação inicial do saldo anterior do exercício de 2013, antes da realização do contrato de gestão 70/2014 com a Prefeitura de Barueri e aditivo 574/2014, compreendido com a subvenção da Caritas Brasil, acrescido ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício.
