

ASSOCIAÇÃO ALMATER - CNPJ - 15.670.588/0001-68

Balço Patrimonial - Período de Janeiro a Dezembro

	2017		2016	
	2017	2016	2017	2016
ATIVO	65.690,74	164.108,91	65.690,74	164.108,91
Circulante	65.690,74	164.108,91	135,52	672,00
Ativo Circulante	65.690,74	163.808,91		
Caixa e equivalência de Caixa	196,89	507,17	0,00	0,00
Caixa	196,89	507,17		
Banco C/Movimento	657,59	1.674,24	135,52	0,00
Caixa Econ federal - CO	0,00	203,73		
Caixa Econ federal	657,59	1.470,51	0,00	672,00
Aplicações Financeiras	64.836,26	161.627,50	65.555,22	163.436,91
Caixa Econ Federal - CO	0,00	82.702,98	65.555,22	163.436,91
Caixa Econ Federal	64.836,26	78.924,52		
Realizável a Curto Prazo	0,00	300,00		
Credito a receber	0,00	0,00		
Duplicatas a receber	0,00	0,00		
Adiantamentos	0,00	300,00		
Valores a conciliar	0,00	300,00		
PASSIVO				
Passivo Circulante				
Exigível a curto prazo				
Fornecedores				
Obrigação Tributaria				
ISS a pagar				
Contas a pagar				
Contas a pagar				
Patrimônio Líquido				
Não exigível				
Superávit				
Superávit				
(-) Déficit				
(-) Déficit				
			-97.881,69	0,00

DFC- Demonstração do Fluxo de caixa

DRE - Demonstração e Resultado do Exercício			2017		2016	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Receita Líquida	23.514,48	21.148,00	23.514,48	21.148,00	120.737,00	120.737,00
Despesas e Receitas Oper.	-119.111,67	55.747,29	-119.111,67	55.747,29		
Despesas Administrativas	-126.867,69	-54.040,39	-126.867,69	-54.040,39		
Despesas Financeiras	-2.088,56	-1.554,12	-2.088,56	-1.554,12		
Receitas Operacionais	9.844,58	111.341,80	9.844,58	111.341,80		
Operacional	-95.597,19	76.895,29	-95.597,19	76.895,29		
Despesas/Receitas Ñ Oper.	-2.284,50	-1.659,50	-2.284,50	-1.659,50		
Despesas ñ operacional	-2.284,50	-1.659,50	-2.284,50	-1.659,50		
Superávit/Déficit do Exercício	-97.881,69	75.235,79	-97.881,69	75.235,79		
DLPM - Demonstração de Superávit/Déficit Acumulado			2017		2016	
Superávit Acumulado					163.436,91	163.436,91
Déficit do exercício	-97.881,69		-97.881,69			
Superávit/Déficit Acumulado	-97.881,69	163.436,91	-97.881,69	163.436,91		
Recebimentos	23.514,48	120.737,00	23.514,48	120.737,00		
Doações de PF e PJ	16.874,00	21.148,00	16.874,00	21.148,00		
Serviços Prestados	6.640,48	0,00	6.640,48	0,00		
Subvenções	0,00	99.589,00	0,00	99.589,00		
Pagamentos	129.256,25	55.594,51	129.256,25	55.594,51		
Desp c/Mat Gasto e Consumo	660,34	676,39	660,34	676,39		
Desp c/taxas de cartório	254,94	0,00	254,94	0,00		
Desp c/informática	40,00	0,00	40,00	0,00		
Desp c/eventos	3.926,00	480,00	3.926,00	480,00		
Assist contabil	150,00	100,00	150,00	100,00		
Desp c/manutenção	120,00	0,00	120,00	0,00		
Serv. PJ Terceiros	122.016,41	52.784,00	122.016,41	52.784,00		
Desp Financeiras	2.088,56	1.554,12	2.088,56	1.554,12		
Total da Atividade	-105.741,77	65.142,49	-105.741,77	65.142,49		
Varição das disponibilidades	98.118,17	73.047,79	98.118,17	73.047,79		
Saldo Inicial Caixa e Dispon.	163.808,91	90.761,12	163.808,91	90.761,12		
Saldo Final Caixa e Dispon.	65.690,74	163.808,91	65.690,74	163.808,91		

NOTAS EXPLICATIVAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO ALMATER constituída em 31 de março de 2012, é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e duração por tempo indeterminado, com sede na Rua Zuferey, nº 47 Jardim Pitangueiras, Jundiaí SP. A associação Almater tem por finalidade promover a pessoa humana, na plenitude de seus valores fundamentais, notadamente no campo da:

- Promoção da assistência social,
- Promoção da cultura, defesa e conservação do patrimônio histórico e artístico,
- Promoção de segurança alimentar e nutricional,
- Defesa, preservação e conservação do meio ambiente e promoção do desenvolvimento sustentável,
- Promoção do voluntariado,
- Promoção do desenvolvimento econômico, social, educacional, esportivo, práticas de saúde para melhoria da qualidade de vidas, e ações de combate à pobreza,
- Experimentação, não lucrativa, de novos modelos sócios produtivos e de sistemas alternativos de produção, comercial, emprego e crédito,
- Promoção de direitos estabelecidos e educação em direitos,
- Promoção da ética, do amor e respeito, da paz, da fraternidade, da cidadania, dos direitos humanos, da democracia e de outros valores universais,
- Estudos e pesquisas, desenvolvimento de tecnologias alternativas, produção e divulgação de informações e conhecimentos técnicos e científicos que digam respeito às atividades mencionadas.

1) DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2017, a entidade adotou as práticas contábeis adotadas no Brasil e em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade CFC nº. 1121/08 que aprovou a NBC T1 – Estrutura conceitual para elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC 1409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos e Resolução 177 de 10/08/2000 do Ministério Público Federal. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior. Os relatórios ora publicados estão adequados à Lei 11638/07 e Lei 11941/09.

As receitas da entidade foram escrituradas na contabilidade, de acordo com o regime de caixa, a entidade recebe doações de diversas fontes, principalmente a contribuição espontânea de pessoas físicas. As despesas e os custos do período foram escriturados em conformidade ao princípio da competência dos exercícios.

Os recebimentos de subvenções para custeio e investimento foram reconhecidos como receita no resultado, observando o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais.

2) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

Caixa e Equivalentes de Caixa – Conforme determina a Resolução do CFC 1296/10 (NBC TG 03) – Demonstrativo do Fluxo de caixa e resolução do CFC 1376/11 (NBC TG 26), os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária.

Bancos com movimento – Os movimentos das contas bancárias são de acordo com as entradas e saídas conforme extrato bancário.

Aplicações de liquidez imediata – As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, conforme extrato bancário.

Adiantamentos – O valor pago antecipadamente corresponde a fornecedores.

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.

Prazos – os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

As receitas e despesas – As receitas foram escrituradas obedecendo ao regime de caixa e as despesas foram escrituradas obedecendo ao regime de competência.

Apuração do resultado – O resultado foi apurado de acordo com o critério contábil

3) Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido é apresentado pelos valores do Superávit acumulado de R\$ 163.436,91 (Cento e sessenta e três mil, quatrocentos e trinta e seis reais e noventa e um centavos) e do Resultado do Exercício vigente que foi um Déficit de R\$ 97.881,69 (Noventa e sete mil, oitocentos e oitenta e um reais e sessenta e nove centavos).

4) Demonstração do Fluxo de Caixa

A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC 1152/2009, que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução CFC 1296/10 que aprovou a NBC TG 03 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA. O método na elaboração do fluxo de caixa que a entidade optou foi o Método DIRETO.

5) Isenção Tributária

A entidade é imune à incidência de impostos 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, e também é isenta à incidência do Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido por força da Lei 9532/97, Lei 12101/09, alterada pela Lei 12868/13 e Decreto 8242/14.

6) Doações Recebidas

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas jurídicas e físicas, previstas no seu Estatuto Social.

7) Receitas/Despesas Diversas

Conforme a Resolução CFC 1152/09 que aprova NBC TG 13 e 1157/09 que aprova CTG 02 e a Medida Provisória 449/08 (atual Lei 11941/09) as receitas e despesas não operacionais foram classificadas no Grupo "Receitas Não Operacional" e "Despesas Não Operacionais" e não após a linha do "resultado operacional".

Presidente: Daniela Malite

Contador: Wilson Macieira – CRC TC SP090051/O-6