

ASSOCIAÇÃO LAR CRIANÇA FELIZ
CNPJ Nº 50.253.590/0001-32 BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO DE 2018



TÍTULOS	2018	2017	2016
ATIVO			
CIRCULANTE	134 451,59	184 544,57	186 907,50
Disponibilidades	31 985,76	184 544,57	186 907,50
Numerário em Caixa	0,00	15 554,66	558,25
Caixa - Creche	0,00	7 788,24	558,25
Caixa - CJ I	0,00	3 317,20	0,00
Caixa - CJ II	0,00	4 449,22	0,00
Caixa - Gestão	0,00	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	19 229,02	150 469,64	11 094,84
Banco do Brasil C/C 15057-6 Gestão	10 709,52	28 421,42	0,00
Banco do Brasil C/C 23326-9 Creche	8 365,96	121 698,61	9 305,80
Banco do Brasil C/C 28600-1 CJ I	3,54	180,02	0,00
Banco do Brasil C/C 22984-9	150,00	0,00	0,00
Banco do Brasil C/C 23032-4 CJ II	0,00	169,59	1 789,04
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	12 756,74	18 520,27	175 254,41
Banco do Brasil C/P 15057-6 Gestão	56,95	55,92	29 154,30
Banco do Brasil C/P 23326-9 Creche	415,01	18 455,17	143 599,32
Banco do Brasil C/P 28600-1 CJ I	0,45	6,61	2 176,50
Banco do Brasil CDB 23032-4	165,65	0,00	0,00
Banco do Brasil CDB 15057-6	1 060,72	0,00	0,00
Banco do Brasil C/P 23032-4 CJ II	11 057,96	2,57	324,29
Aplicações Financeiras e Direitos a Receber	92,52	3 000,00	204 833,05
Título de Capitalização Ourocap	92,52	3 000,00	3 000,00
Subvenções e Doações a Receber	0,00	0,00	201 833,05
Contas correntes empregados	98 306,27	0,00	0,00
Adiantamento de Férias	98 306,27	0,00	0,00
Impostos Diversos a Compensar	4 067,04	0,00	0,00
IRRF a recuperar	4 067,04	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	6 318 531,25	6 143 820,35	6 116 021,03
Imobilizado	6 318 531,25	6 143 820,35	6 116 021,03
Terrenos	1 127 362,00	1 127 362,00	1 127 362,00
Móveis e Utensílios	118 457,92	118 457,92	118 457,92
Edificações	4 830 992,64	4 830 992,64	4 811 245,61
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	3 226,00	3 226,00	3 226,00
Instalações	8 600,00	8 600,00	8 600,00
Adiantamento de Consorcio	6 539,08	43 301,10	35 329,50
Imóveis em Construção	174 710,90	0,00	0,00
Veículo	36 762,02	0,00	0,00
Equipamentos de Informática	11 880,69	11 880,69	11 800,00
TOTAL DO ATIVO	6 452 982,84	6 328 364,92	6 302 928,53

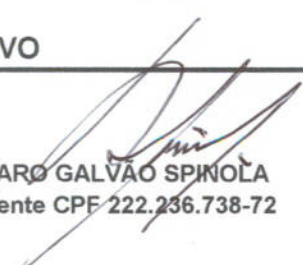
DÁLVARO GALVÃO SPINOLA
 Presidente CPF 222.236.738-72

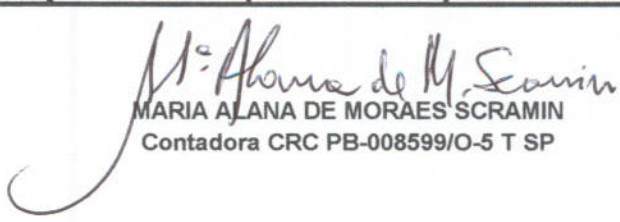
M^{re} Flávia de U. Scramin
 MARIA ALANA DE MORAES SCRAMIN
 Contadora CRC PB-008599/O-5 T SP

ASSOCIAÇÃO LAR CRIANÇA FELIZ
CNPJ Nº 50.253.590/0001-32 BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO DE 2018



TÍTULOS	2018	2017	2016
PASSIVO			
CIRCULANTE	109 920,16	536 089,23	476 230,23
Contas a Pagar	30 000,00	350 000,00	260 000,00
Empréstimos	30 000,00	10 000,00	0,00
Títulos a Pagar (imóvel)	0,00	340 000,00	260 000,00
Impostos a Pagar / Recolher	2 485,54	3 730,93	4 531,67
IRRF sobre Salários	2 485,54	3 730,93	4 531,67
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	77 434,62	182 358,30	211 698,56
Salário a Pagar Creche e Gestão	4 378,77	71 013,01	100 350,96
Salário a Pagar CJ I	25 994,06	25 397,80	31 270,78
Salário a Pagar CJ II	20 719,83	27 052,64	33 702,03
INSS a Recolher (Creche-Gestão-CJ I-CJ II)	14 262,47	38 969,97	20 948,75
FGTS a Recolher (Creche - Gestão - CJ I - CJ II)	4 062,41	16 863,35	15 191,43
PIS sobre Folha Pagtª a pagar	1 286,80	3 061,53	2 658,27
Outras obrigações a Recolher	6 730,28	0,00	7 576,34
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	350 000,00	0,00	100 000,00
Títulos a Pagar (imóvel)	350 000,00	0,00	100 000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5 993 062,68	5 795 275,69	5 931 531,35
FUNDO PATRIMONIAL	5 763 159,94	3 055 496,12	3 055 496,12
Patrimonio Social	5 763 159,94	3 055 496,12	3 055 496,12
RESERVAS PATRIMONIAIS	0,00	2 707 663,82	2 170 037,15
Reservas Patrimoniais Acumuladas	0,00	2 707 663,82	2 170 037,15
RESULTADOS SOCIAIS	229 902,74	32 115,75	705 998,08
Superávit Acumulado	32 115,75	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	20 225,87	-33 380,95	70 121,00
Superávit Líquido Exercício Atual	177 561,12	65 496,70	635 877,08
TOTAL DO PASSIVO	6 452 982,84	6 331 364,92	6 507 761,58


DÁLVARO GALVÃO SPINOŁA
 Presidente CPF 222.236.738-72


MARIA ALANA DE MORAES SCRAMIN
 Contadora CRC PB-008599/O-5 T SP



ASSOCIAÇÃO LAR CRIANÇA FELIZ CNPJ 50.253.590/0001-32
DESMONSTRATIVO DE RESULTADOS
EXERCÍCIO SOCIAL DE 2018

TÍTULOS	CONSOLIDADO	CRECHE	CJ I	CJ II	GESTÃO
RECEITAS OPERACIONAL					
RECEITAS DE PARCERIAS PÚBLICAS	3 618 668,12	1 751 618,09	726 403,44	819 976,59	320 670,00
RECEITA DE DOAÇÃO DE TERCEIROS	3 592 964,90	1 751 618,09	726 403,44	819 674,37	295 269,00
CONTRIBUIÇÃO DE ASSOCIADOS	302,22	0,00	0,00	302,22	0,00
	25 401,00	0,00	0,00	0,00	25 401,00
(-) CUSTOS DIRETOS					
DESPESAS COM PESSOAL	3 050 223,18	1 475 002,24	649 090,30	760 994,76	165 135,88
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	2 434 253,23	1 356 069,71	462 876,65	497 003,72	118 303,15
DESPESAS COM MATERIAIS PEDAGÓGICOS	417 157,51	35 469,83	163 706,68	217 981,00	0,00
DESPESAS COM CONSESSORNIÁRIAS DE SERVIÇOS	84 166,53	37 572,29	7 149,10	33 545,02	5 900,12
ALUGUEL DE IMÓVEIS	112 125,91	45 890,41	15 357,87	12 465,02	38 412,61
DESPESAS ASSISTENCIA MÉDICA E DENTÁRIA	2 520,00	0,00	0,00	0,00	2 520,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DESPESAS GERAIS					
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	398 037,23	163 325,03	81 190,93	96 538,36	56 982,91
DESPESAS COM REFORMAS E MANUTENÇÃO	297 780,80	148 738,22	50 978,38	59 160,68	38 903,52
DESPESAS BANCÁRIAS	91 653,98	12 676,87	28 280,11	37 377,68	13 319,32
	8 602,45	1 909,94	1 932,44	0,00	4 760,07
(=) RESULTADO OPERACIONAL					
	170 407,71	113 290,82	-3 877,79	-37 556,53	98 551,21
NÃO OPERACIONAL					
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	7 153,41	5 694,19	327,51	871,25	260,46
RESULTADO DO EXERCÍCIO					
	177 561,12	118 985,01	-3 550,28	-36 685,28	98 811,67

DÁLVARO GALVÃO SPINOLA
Presidente CPF 222.236.738-72

M.ª Alana de M. Scramin
MARIA ALANA DE MORAES SCRAMIN
Contadora CRC PB-008599/O-5 T SP

**Notas Explicativas às
Demonstrações Financeiras
2018**



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO LAR CRIANÇA FELIZ, Sociedade Civil Beneficente, fundada em 14/07/1978, conforme registro 09786 do 3º Registro Civil das Pessoas Jurídicas de São Paulo - Capital. Mantém Uma Creche na Rua Eudoro Lincoln Berlinck, 346, prédio A, Jardim Arpoador, São Paulo, SP e um Centro de Juventude no mesmo endereço instalado no prédio B, tem também um centro de juventude na Rua Augusto José Avancini, 248, Jd. São Jorge, São Paulo, SP.

Para a consecução de seus objetivos a entidade tem convenio firmado com a Prefeitura Municipal de São Paulo, e, também recebe doações eventuais e de eventos comunitários: bazares, festas, etc.

Cujos objetivos são:

Propiciar Serviços socioassistenciais de atenção às crianças, adolescentes, jovens e a suas famílias, que se encontrem em situação de vulnerabilidade social, prevenindo riscos pessoal e social, assegurando o convívio e visando o fortalecimento dos vínculos familiares e comunitários.

Atuar no desenvolvimento de programas, projetos, serviços e atividades com crianças, adolescentes, jovens e adultos com a finalidade de assegurar a formação técnica, propiciando o conhecimento do mundo do trabalho e capacitando-os em diferentes habilidades, nas perspectivas de ampliar o repertório cultural e a participação da vida pública, preparando-os para a obtenção de renda e autonomia.

Prestar assistência social a criança e às famílias em situação de vulnerabilidade e risco social.

Promover educação infantil considerando que educar e cuidar são dimensões indissolúveis de toda ação educacional.

Realizar parcerias com organizações sociais afins, públicas e ou privadas.

Promover a ética, a paz, a cidadania, os direitos humanos e os valores universais priorizados através da política de assistência social as crianças, adolescentes e jovens em situação de vulnerabilidade social, risco social e pessoal.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os ditames do ITG 1000, além dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

NOTA 3 – FORMALIDADES DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade utilizou sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade, e posteriormente registrado no órgão competente.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade tem arquivada em boa ordem a documentação contábil.



NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

A prática contábil adotada é pelo regime de caixa.

a) 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 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;

b) Aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriadas até a data do balanço.

Contas	Exercício 2018
Caixa e equivalentes de caixa	R\$ 32.078,28
Caixa	0,00
Banco Conta Movimento	19.229,02
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	12.849,26

c). Imobilizado – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, a presidência optou por não considerar a depreciação que seria calculada pelo método linear com base nas taxas estabelecidas pelo Imposto de Renda e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27)). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

Está representado pelos bens tangíveis utilizados na consecução das atividades fins da entidade e por benfeitorias realizadas em imóveis de terceiros nos quais a associação desenvolve suas operações, foi escriturado o ajuste contábil da conta Edificações que trazia um saldo no exercício anterior de R\$ 4.811.245,61, ajuste feito no valor de R\$ 19.747,03 com contrapartida na conta de ajuste de exercícios anteriores no grupo do Patrimônio Líquido.

	Valor Líquido
Imobilizado	R\$ 6.318.531,25
Terrenos	1.127.362,00
Móveis e Utensílios	118.457,92
Imóveis em construção	19.747,03
Edificações	4.830.992,64
Máquinas, equipamentos e ferramentas	3.226,00
Instalações	6.539,08
Equipamentos de Informática	11.880,69
Consórcio de Veículos	6.539,08
Veículo	36.762,02
Imóveis em Construção	174.710,90

d) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros incorridos até a data do balanço patrimonial.

Contas	Exercício 2017
Contas a pagar	30.000,00
Empréstimos	30.000,00
Imposto a pagar / recolher	2.485,54
IRRF – Sobre Salários	2.485,54
Obrigações Trabalhistas e Previdenciária	77.434,62
Salários – Creche	4.378,77
Salários a pagar – CJ I	25.994,06
Salários a pagar – CJ II	20.719,83
INSS a recolher s/creche – Gestão, CJ I e CJ II	14.262,47
Outras obrigações a recolher	6.730,28
FGTS Creche – Gestão, CJ I, CJ II	4.062,41
PIS sobre folhas	1.286,80
Passivo Exigível a longo prazo	350.000,00
Títulos a pagar (Compra de Imóveis)	350.000,00
Total Passivo Circulante e Exigível	<u>459.920,16</u>

e) Apuração do Resultado: as Receitas foram apuradas pelo regime Caixa, através dos recebimentos, extratos bancários, recibos e outros. As despesas são apuradas através de Nota Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas e realiza eventos. No exercício corrente as receitas dessas origens foram:

Receita Operacional Bruta	Exercício 2018
Receita com Doação de Terceiros	295.571,22
Receita com Doações Associados	25.401,00
Total	R\$ 320.972,22

A entidade emitiu Notas Fiscais referentes aos seguintes auxílios de subvenções do Poder Público, segundo Convenio com a Prefeitura Municipal de São Paulo:

Receita Operacional Bruta	Exercício 2018
Receita Operacional de Convênios	3.202.699,96
Total	R\$ 3.297.695,90

NOTA 5 – APLICAÇÃO DOS RECURSOS




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

No atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º do Decreto 2.536/98, a entidade no ano de 2018, concedeu as seguintes gratuidades (média mensal);

- a. Atendimentos de 227 crianças de 0 a 3 anos e 11 em sua unidade Creche;
- b. Atendimento de 450 jovens adolescentes de 6 anos a 14 anos e 11 meses em sua unidade Centro de Juventude.

O custo do atendimento é zero para as famílias, ou seja, a gratuidade no atendimento é total (100% gratuita). As gratuidades conforme expostas, através dos projetos assistenciais (atendimento da Creche e dos Centros de Juventude), teve um Custo anual de R\$ 3.448.260,41 Coberto pelo Convenio PMSP e por doações recebidas assim como os eventos realizados.

Os demonstrativos contábeis e procedimentos administrativos adotados são submetidos a auditorias externas para conhecimento e emissão de pareceres.

São Paulo, 31 de dezembro de 2018.



PRÉSIDENTE
DALVARO GALVAO SPINOLA
CPF: 222.236.738-72



CONTADORA
MARIA ALANA DE MORAES SCRAMIN
CRC: PB 008599/O-5 T SP