

BALANÇO PATRIMONIAL

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000002

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

ATIVO	498.547,60 D
ATIVO CIRCULANTE	248.141,12 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	143.566,36 D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	143.566,36 D
ASSISTENCIA SOCIAL ALTA COMPLEXIBILIDADE	143.566,36 D
SEM RESTRIÇÃO	143.566,36 D
Banco do Brasil Inv.Ag.6658-3 CC 24057-5	143.566,36 D
VALORES A RECEBER	102.000,00 D
VALORES A RECEBER	102.000,00 D
ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL	2.000,00 D
SEM RESTRIÇÃO	2.000,00 D
Cheques a Receber (Festa de Setembro)	2.000,00 D
ASSISTENCIA SOCIAL ALTA COMPLEXIDADE	100.000,00 D
COM RESTRIÇÃO	100.000,00 D
Termo de Colaboração Federal	20.000,00 D
FMAS	80.000,00 D
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	2.347,31 D
ADIANTAMENTO FUNCIONÁRIOS	2.347,31 D
ASSISTENCIA SOCIAL	2.347,31 D
ASSISTENCIA SOCIAL	2.347,31 D
Adiantamento Férias	2.347,31 D
TRIBUTOS A COMPENSAR / RECUPERAR	227,45 D
TRIBUTOS A COMPENSAR / RECUPERAR	227,45 D
ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL	227,45 D
ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL	227,45 D
INSS a recuperar	204,20 D
CSRF a Recuperar	23,25 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	250.406,48 D
IMOBILIZADO	282.321,92 D
BENS MÓVEIS	282.321,92 D
ASSISTENCIA SOCIAL	282.321,92 D
SEM RESTRIÇÃO	282.321,92 D
Móveis e Utensílios	196.512,53 D
Equipamento de Informática	34.252,39 D
Veiculos	51.557,00 D
(-) DEPRECIAÇÕES	31.915,44 C
(-) BENS MÓVEIS	31.915,44 C
(-) ASSISTENCIA SOCIAL	31.915,44 C
(-) SEM RESTRIÇÃO	31.915,44 C
(-) Móveis e Utensílios	16.181,27 C
(-) Equipamento de Informática	5.422,81 C
(-) Veiculos	10.311,36 C
Total do ATIVO	498.547,60 D
COMPENSAÇÃO ATIVA	121.498,35 D
COMPENSAÇÃO ATIVA	121.498,35 D
RECEITAS COM ISENÇÕES	121.498,35 D
RECEITAS COM ISENÇÕES	121.498,35 D
ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	121.498,35 D
ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	121.498,35 D
Cota Patronal	87.408,89 D
Terceiros	25.348,59 D
SAT	8.740,87 D

**BALANÇO PATRIMONIAL**

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000003

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

Total da COMPENSAÇÃO ATIVA

121.498,35 D

PASSIVO	498.547,60 C
PASSIVO CIRCULANTE	149.759,87 C
FORNECEDORES/ CONTAS A PAGAR	10.173,62 C
FORNECEDORES/ CONTAS A PAGAR	10.173,62 C
ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL	1.090,19 C
SEM RESTRIÇÃO	1.090,19 C
Seguro a Pagar	1.090,19 C
ASSISTENCIA SOCIAL	9.083,43 C
COM RESTRIÇÃO	9.083,43 C
Fornecedores a Pagar	4.482,25 C
Aluguel a Pagar	4.601,18 C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	6.160,56 C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	6.160,56 C
ASSISTENCIA SOCIAL	6.160,56 C
COM RESTRIÇÃO	6.160,56 C
INSS a Recolher	2.558,12 C
FGTS a Recolher	3.182,78 C
Contr. e Mensalidade Sindical a Recolher	175,32 C
PIS a Recolher	244,34 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	515,15 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	515,15 C
ASSISTENCIA SOCIAL	515,15 C
COM RESTRIÇÃO	515,15 C
IRRF a Recolher	490,38 C
ISS a Recolher	24,77 C
PROVISÕES	32.910,54 C
PROVISÕES	32.910,54 C
ASSISTENCIA SOCIAL	32.910,54 C
SEM RESTRIÇÃO	32.910,54 C
Provisão de férias	21.196,77 C
Encargos prov. férias	11.713,77 C
AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	100.000,00 C
AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	100.000,00 C
ASSISTENCIA SOCIAL	100.000,00 C
COM RESTRIÇÃO	100.000,00 C
Termo de Colab. Federal	20.000,00 C
FMAS	80.000,00 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	349.748,67 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	349.748,67 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	349.748,67 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	349.748,67 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	349.748,67 C
Patrimônio Social	95.916,14 C
Superávit Apurado	253.832,53 C
CONTAS AUXILIARES	960,94 D
CONTAS AUXILIARES	960,94 D
CONTAS AUXILIARES	960,94 D
CONTAS AUXILIARES	960,94 D
CONTAS AUXILIARES	960,94 D
Ajuste Exercícios Anteriores	960,94 D

**BALANÇO PATRIMONIAL**

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

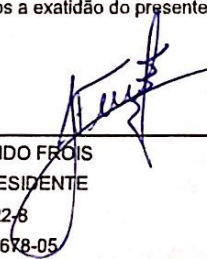
CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000004

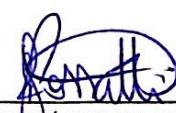
PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...		498.547,60 C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		121.498,35 C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		121.498,35 C
ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		121.498,35 C
ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		121.498,35 C
ISENÇÕES USUFRUIDAS		121.498,35 C
ISENÇÕES USUFRUIDAS		121.498,35 C
Cota Patronal		87.408,89 C
Terceiros		25.348,59 C
SAT		8.740,87 C
Total da COMPENSAÇÃO PASSIVA		121.498,35 C

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2017 conforme documentação apresentada.



LUIZ FERNANDO FROIS
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 24.703.422-8
CPF: 182.269.678-05



JOVANI CRISTINA POSSATTI
FUNÇÃO: CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000002

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

RECEITAS	848.127,69 C
RECEITAS	848.127,69 C
RECEITAS ASSISTENCIA SOCIAL	422.490,13 C
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	422.490,13 C
TERMOS/ PROGRAMAS/ PROJETOS	422.490,13 C
REPASSES PÚBLICOS	411.005,00 C
Termo de Colab. Federal	60.000,00 C
FMAS	240.000,00 C
Projeto Pecuniário	5.945,49 C
FMDCA	105.059,51 C
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	3.485,13 C
Juros Aplicação FMDCA	2.859,38 C
Juros Aplicação FMAS	540,42 C
Juros Aplicação FEDERAL	85,33 C
REPASSES ORGANIZACIONAIS	8.000,00 C
Projeto Mitra	8.000,00 C
RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL	425.637,56 C
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	425.637,56 C
RECEITAS ATIVIDADE MEIO	425.637,56 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	306.045,55 C
Doações Benfeitor / Pessoas Físicas	10.307,95 C
Doações Pessoas Jurídicas	55.920,00 C
Doações de Bens	239.817,60 C
EVENTOS E PROMOÇÕES	111.585,70 C
Catálogo	1.000,00 C
Show de Prêmios	7.022,96 C
Bazar	95.702,74 C
Festa Anglo	2.480,00 C
Festa Sesi	2.500,00 C
Festa de Setembro	2.000,00 C
Festa Branta	880,00 C
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÕES	8.006,31 C
Juros Financeiros Ativos s/ restrição	7.924,27 C
Desconto Obtido	82,04 C
Total de RECEITAS	848.127,69 C
(=) RECEITA LÍQUIDA	848.127,69 C
CUSTO PROGRAMAS / PROJETOS	559.578,03 D
CUSTO C/ GRATUIDADE	559.578,03 D
CUSTO ASSISTÊNCIA SOCIAL	559.578,03 D
CUSTO FMAS	241.593,11 D
FMAS	240.144,54 D
ORDENADOS E SALÁRIOS	191.320,37 D
Salários	165.503,70 D
Férias	8.741,96 D
13º Salário	9.585,45 D
Rescisões	7.489,26 D
ENCARGOS SOCIAIS C/ PESSOAL	26.181,08 D
INSS	11.630,50 D
FGTS	13.472,52 D
PIS	1.078,06 D
BENEFÍCIOS	1.151,02 D
Vale transporte	1.151,02 D
PRESTADORES DE SERVIÇO	16.318,19 D
Prestador de serviço PF	929,73 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000003

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

Prestador de serviço PJ	10.629,91 D
Honorários Contábeis	4.758,55 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	3.533,06 D
Energia elétrica	1.594,93 D
Água e esgoto	955,50 D
Telefone/ internet	832,63 D
Gás	150,00 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	1.640,82 D
Material de copa e cozinha	50,20 D
Manutenção predial	16,65 D
Desp. com Combustíveis	1.573,97 D
FMAS (REC.PROPRIOS)	1.448,57 D
ORDENADOS E SALÁRIOS	115,90 D
Salários	115,90 D
ENCARGOS SOCIAIS C/ PESSOAL	652,69 D
INSS	60,90 D
FGTS	455,33 D
PIS	136,46 D
PRESTADORES DE SERVIÇOS	110,90 D
Honorários Contábeis	110,90 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	173,20 D
Energia elétrica	65,98 D
Telefone/ internet	107,22 D
DESPESAS FINANCEIRAS	395,88 D
IR S/ Aplicação Financeira	41,92 D
IOF	353,96 D
CUSTO FEDERAL	60.696,89 D
FEDERAL	60.030,35 D
ORDENADOS E SALÁRIOS	651,22 D
Salários	651,22 D
ENCARGOS SOCIAIS C/ PESSOAL	421,70 D
PIS	421,70 D
BENEFÍCIOS	3.050,26 D
Vale transporte	3.050,26 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	55.219,97 D
Água e esgoto	402,16 D
Gás	50,00 D
Aluguel	54.767,81 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	687,20 D
Material de escritório	80,40 D
Manutenção predial	293,80 D
Desp. com Combustível	313,00 D
FEDERAL (REC.PROPRIOS)	666,54 D
ORDENADOS E SALÁRIOS	4,60 D
Salários	4,60 D
ENCARGOS SOCIAIS C/ PESSOAL	82,06 D
PIS	82,06 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	524,90 D
Água e esgoto	78,55 D
Aluguel	446,35 D
DESPESAS FINANCEIRAS	54,98 D
Ir s/ aplicação financeira	8,79 D
IOF	46,19 D
CUSTO PROJETO PECUNIÁRIO	5.996,41 D
PROJETO PECUNIÁRIO	5.945,49 D

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO**

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000004

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

PRESTADORES DE SERVIÇOS	2.804,88 D
Prestador de serviço PJ	880,00 D
Honorários Contábeis	1.924,88 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	3.026,11 D
Energia elétrica	1.399,31 D
Água e esgoto	1.626,80 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	114,50 D
Material de copa e cozinha	114,50 D
PROJETO PECUNIÁRIO (REC. PROPRIO)	50,92 D
PRESTADORES DE SERVIÇO	22,90 D
Honorários Contábeis	22,90 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	28,02 D
Água e esgoto	28,02 D
CUSTO FMDCA	65.981,36 D
FMDCA	65.330,32 D
ORDENADOS E SALÁRIOS	38.441,74 D
Salários	25.353,38 D
Férias	4.021,01 D
Rescisões	9.067,35 D
ENCARGOS SOCIAIS C/ PESSOAL	7.969,83 D
INSS	2.305,54 D
FGTS	5.529,77 D
PIS	134,52 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	12.221,89 D
Energia elétrica	6.240,87 D
Água e esgoto	2.880,21 D
Telefone/ internet	3.079,25 D
Manutenção predial	21,56 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	6.121,86 D
Material de escritório	299,07 D
Material de copa e cozinha	451,60 D
Frete/Combust./Pedágios/Estacionamento	3.752,58 D
Bens de pequeno valor	446,00 D
Manutenção Predial	1.172,61 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	575,00 D
Sistema de Gestão	375,00 D
Monitoramento e Segurança	200,00 D
FMDCA (REC. PRÓPRIOS)	651,04 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	37,94 D
Energia elétrica	36,43 D
Telefone/ internet	1,51 D
DESPESAS FINANCEIRAS	613,10 D
IOF	17,85 D
IR s/ aplicação financeira	595,25 D
PROJETO MITRA	5.813,79 D
MITRA	5.798,30 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	250,00 D
Sistema de Gestão	250,00 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	2.914,72 D
Energia	1.591,54 D
Telefone/Internet	1.323,18 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	2.633,58 D
Material de Escritório	2.386,82 D
Materiais de manutenção de equipamentos	246,76 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000005

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

PROJETO MITRA (REC. PRÓPRIOS)	15,49 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	15,49 D
Telefone/Internet	15,49 D
ASSISTENCIA SOCIAL	179.496,47 D
ASSIST. SOCIAL (REC. PRÓPRIOS)	179.496,47 D
ORDENADOS E SALÁRIOS	52.747,70 D
Salários	31.436,19 D
Horas extras	1.637,62 D
Férias	1.473,29 D
13º salário	11.105,03 D
Rescisões	7.095,57 D
ENCARGOS SOCIAIS	9.830,85 D
FGTS	9.341,18 D
PIS	489,67 D
BENEFICIOS	2.793,16 D
Vale transporte	2.793,16 D
PRESTADOR DE SERVIÇO TERCEIROS	7.926,52 D
Prestador de serviço PJ	1.023,25 D
Serviços de Consultoria	2.640,00 D
Honorários Contábeis	2.877,50 D
Manutenção Predial	1.385,77 D
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	10.444,09 D
Energia elétrica	4.126,59 D
Água e esgoto	3.963,68 D
Telefone/Internet	1.063,82 D
Gás	1.290,00 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	11.135,36 D
Combust./frete/estac./pedágios	2.978,13 D
Material de uso e consumo	1.989,03 D
Bens de pequeno de valor	4.186,80 D
Alimentação	1.356,40 D
Material de Recreação	625,00 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	72.379,10 D
Monitoramento e Segurança	1.900,00 D
Contribuição e Mensalidade Sindical	612,06 D
Eventos	2.866,48 D
Sistema de Gestão	440,00 D
Cartórios	72,75 D
Despesas Veículos	1.942,00 D
Doações realizadas	100,00 D
Seguros Veículos	5.802,14 D
Aluguéis	55.713,02 D
Material de Escritório	600,29 D
Copa e Cozinha	2.330,36 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	6.019,79 D
IPVA/DPVAT/Licenciamento	2.226,02 D
IPTU	3.559,00 D
Multas de Trânsito	234,77 D
DESPESAS FINANCEIRAS	6.219,90 D
Juros Pagos	325,29 D
Taxas Bancárias	3.954,50 D
IR aplic. financeira	1.940,11 D

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO**

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

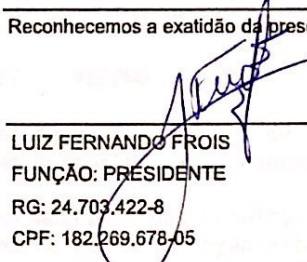
CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000006

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2017 A 31/12/2017

Total de CUSTO PROGRAMAS / PROJETOS	559.578,03 D
(=) SUPERÁVIT BRUTO	288.549,66 C
DESPESAS	34.717,13 D
PROVISÕES	34.717,13 D
PROVISÕES/DEPRECIAÇÕES	34.717,13 D
PROVISÕES/DEPRECIAÇÕES	34.717,13 D
PROVISÕES	3.071,69 D
ASSISTENCIA SOCIAL	3.071,69 D
Provisão de férias	118,70 D
Encargos sociais prov. férias	2.952,99 D
DEPRECIAÇÕES	31.645,44 D
DEPRECIAÇÕES	31.645,44 D
Depreciações	31.645,44 D
Total de DESPESAS	34.717,13 D
(=) SUPERÁVIT OPERACIONAL	253.832,53 C
Resultado Financeiro:	
Outras Receitas/Despesas:	
Participações e Contribuições:	
(=) Total do SUPERÁVIT do Período:	253.832,53 C

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2017 conforme documentação apresentada.


LUIZ FERNANDO FROIS
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 24.703.422-8
CPF: 182.269.678-05


JOVANI CRISTINA POSSATTI
FUNÇÃO: CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3



Notas Explicativas

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000001

DATA: 30/05/2018

PERÍODO: 12/2017

I - CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO CASA NAIM SALTO, fundada em 15 de Março de 2015, é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins lucrativos, com atividade preponderante na área de Assistência Social, conforme o disposto nas Leis 8.069/1990 - Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA), Lei 8.742/1993 c.c. com o Decreto nº 7.788/2012 e ainda, pelas demais Leis vigentes acerca do seu objeto e subsidiariamente pelo Código Civil Brasileiro.

A Associação CASA NAIM tem como missão contribuir para o desenvolvimento do indivíduo de maneira integral, buscando oferecer um acompanhamento psicossocial, familiar e espiritual, tendo como valores institucionais: o cuidado espiritual, respeito ao próximo, espírito voluntário e incentivo a prática do voluntariado, busca por competência profissional e cuidado e carinho nos relacionamentos internos e externos.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, considerando a resolução CFC 1.409/12 que aprova a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucro e NBC TG 07 Subvenção e assistência governamental.

a) Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado do período

Apresentados e elaborados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis a Organização da Sociedade Civil em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais da Contabilidade, instituídas pela lei nº 11.638/07 e alterada pela lei nº 11.941/09 e de acordo com o CPC 26 - Apresentação das demonstrações contábeis, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pela Deliberação CVM nº 676/11, além de considerar a legislação específica anteriormente citada.

III - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Apuração das Receitas/Despesas e de apresentação

As receitas da Organização da Sociedade Civil são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos.

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco-legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por projeto evidenciando a gratuidade praticada e são segregadas das demais contas da Organização da Sociedade Civil.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

c) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e



Notas Explicativas

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000002

DATA: 30/05/2018

PERÍODO: 12/2017

premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

d) Instrumentos Financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativo circulante e Não Circulante

Caixa e Equivalente de Caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que referem-se a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

Aplicações Financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços que não excedam o seu valor de mercado ou realização.

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações acumuladas e perdas de redução a valor recuperável (Impairment) acumuladas, quando necessárias.

f) Passivos Circulantes e não Circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicáveis, os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxa de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação são prováveis que ocorram nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

g) Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Organização da Sociedade Civil possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

h) Gratuidades e Assistência Social

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.101/09, 12.868/2013 e decreto nº 8.242/2014. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

i) Doações

As doações são reconhecidas como receita quando são efetivamente recebidas.

**Notas Explicativas**

0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000003

DATA: 30/05/2018

PERÍODO: 12/2017

- a) Pessoas Físicas: R\$ 10.307,95
- b) Pessoas Jurídicas: R\$ 55.920,00
- c) Doações de Bens: R\$ 239.817,60

j) Aplicação de Recursos

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A Organização da Sociedade Civil não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

k) Renúncia/Benefício Fiscal:

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em Lei, conforme portaria SNAS 47/2016 publicado no DOU em 30/06/2016 e com validade de 30/06/2016 a 29/06/2019.

Em 2017 usufruiu das seguintes isenções:

Cota Patronal: R\$ 87.408,89
Terceiros: R\$ 25.348,59
SAT: R\$ 8.740,87

TOTAL: R\$ 121.498,35

A Organização da Sociedade Civil reconhece as isenções em seu balanço patrimonial em contas de compensação.

IV: RECEBIMENTO DE RECURSO PÚBLICO E PRESTAÇÃO DE CONTAS:**a) Assistência Social:**

I) Termo de Colaboração Federal : No período de 2017 recebeu e realizou um montante de R\$ 60.000,00.

Rendimento de Aplicação Financeira: R\$ 30,35

II) FMDCA: R\$ 105.059,51

Rendimento de Aplicação Financeira: R\$ 2.246,28

- A diferença entre Receita e Custo no valor de R\$ 40.000,00 são aquisições de bens do ativo imobilizado.

III) FMAS: No período de 2017 recebeu e realizou um montante de R\$ 240.000,00.

Rendimento de Aplicação Financeira FMAS: R\$ 144,54

IV) Projeto Pecuniário : R\$ 5.945,49

V) Projeto Mitra: R\$ 8.000,00

- No montante recebido no período de 2017, existe uma diferença entre custo/receita de R\$ 2.201,85, sendo aquisição de Ativo Imobilizado.



Notas Explicativas

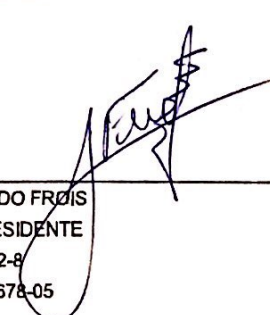
0067 ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

CNPJ: 22.168.395/0001-79

FOLHA: 000004

DATA: 30/05/2018

PERÍODO: 12/2017



LUIZ FERNANDO FROIS
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 24.703.422-8
CPF: 182.269.678-05



JOVANI CRISTINA POSSATTI
FUNÇÃO: CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3