

Balanco Patrimonial

Folha: 1

Associação Comunitaria Clave de Sol

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

ATIVO	2018	2017	PASSIVO	2018	2017
Ativo Circulante	323.189,90	160.730,96	Passivo Circulante	11.933,23	9.477,90
Realizável	301.613,48	158.247,16	Fornecedores	4.525,38	1.997,41
*Disponível	637,29	733,83	*Fornecedores	4.525,38	1.997,41
Caixa	637,29	733,83	Atuais à Pagar	850,00	1.700,00
*Bancos conta movimento	20,00	20,00	Contas à Pagar	3.675,38	297,41
Banco Itai C/C 36770-6	10,00	10,00	Obrigações Trabalhistas e Encargos	7.427,87	7.480,49
Banco Itai - Conta Depósito C/C 39697-8	10,00	10,00	*Obrigações Trabalhistas	6.137,08	6.203,23
*Aplicações Financeiras	300.956,19	157.493,33	Salários à Pagar	2.693,68	2.472,23
Fundos - Banco do Brasil	13.618,02	12.165,21	Provisão para Férias	1.947,81	1.581,22
Fundos - Banco Itai	21.549,94	20.592,70	Provisão para Encargos Rescisórios	1.495,59	2.149,78
Títulos Renda Fixa - Banco do Brasil	0,00	322,89	*Outros Encargos	1.290,79	1.277,26
Títulos Renda Fixa - Banco Itai	265.788,23	124.412,53	INSS à Recolher	613,73	632,55
Adiantamentos	18.515,92	1.331,16	FGTS à Recolher	677,06	644,71
*Adiantamentos	18.515,92	1.331,16	Patrimônio Líquido	526.794,05	327.765,18
Adiantamento de Férias	390,21	0,00	Patrimônio Líquido	327.765,18	370.695,49
Adiantamento à fornecedores	18.125,71	1.331,16	*Fundo Patrimonial	327.765,18	287.626,90
Resarcimento de Impostos	2.210,50	302,64	Patrimônio Social	327.765,18	287.626,90
*Impostos à Compensar/Restituir	2.210,50	302,64	*Doações Patrimoniais	0,00	83.068,59
Previdência Social à Recuperar	1.304,49	0,00	Bens Recebidos em Doação	0,00	84.332,79
IRRF à Recuperar	66,88	0,00	(-) Deprec. Acum. Bens Receb. Doações	0,00	(1.264,20)
FGTS à Recuperar	839,13	302,64	Superávit/Déficit	199.028,87	(42.930,31)
Despesas Antecipadas	850,00	850,00	*Superávit/Déficit	199.028,87	(42.930,31)
*Despesas Antecipadas	850,00	850,00	Superávit/Déficit no Exercício	199.028,87	(42.930,31)
Caução de Aluguel	850,00	850,00			
Ativo Não Circulante	215.557,40	176.512,12			
Imobilizado	538.622,64	465.469,52	*		
*Imobilizado	538.622,64	465.469,52	*		
Instalações	123.947,66	123.947,66	*		
Máquinas e Equipamentos	234.430,42	205.560,30	*		
Móveis e Utensílios	40.723,48	40.723,48	*		
Computadores e Periféricos	8.515,08	6.667,08	*		
Benefícios em Imóveis de Terceiros	3.539,00	3.539,00	*		
Veículos	26.500,00	26.500,00	*		
Benefícios em Imóveis de Terceiros	100.967,00	58.532,00	*		
Depreciação Acumulada	(326.081,35)	(291.973,51)	*		
*Depreciação Acumulada	(326.081,35)	(291.973,51)	*		
(-) Depreciação de Instalações	(98.234,58)	(93.323,10)	*		
(-) Depreciação de Máq. e Equipamentos	(156.489,17)	(138.147,19)	*		
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios	(38.316,73)	(36.883,11)	*		
(-) Depreciação de Comp. e Periféricos	(5.825,95)	(4.400,31)	*		
(-) Depreciação de Veículos	(21.200,64)	(15.900,48)	*		
(-) Depreciação Brinquedoteca	(1.332,12)	(978,24)	*		
(-) Depreciação Benf. Imóveis Terceiros	(4.682,16)	(2.341,08)	*		
Intangível	3.016,11	3.016,11	*		

A2 Office Consultoria Contabil Ltda

Rua Apucarana, 759 - São Paulo - SP - 03311-000 - Fone: (11)2095-2086

Balanco Patrimonial

Folha: 2

Associação Comunitaria Clave de Sol

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período : 01/01 a 31/12

*Intangível	3.016,11	3.016,11	*	
Softwares	3.016,11	3.016,11	*	
TOTAL DO ATIVO:	538.747,30	337.243,08	TOTAL DO PASSIVO:	538.747,30 337.243,08

ITAPECERICA DA SERRA, 31 de Dezembro de 2018.



Presidente
Luiz Eduardo Osse
CPF: 033.610.198-85



Contador
Ricardo Beráguas
CT CRC: 1SP140940/O-6

Demonstração do Resultado do Período

Folha: 1

Associação Comunitária Clave de Sol

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

	2018	2017
Receitas Ordinárias		
Custeio e Doações		
Doações em Moeda	25.033,80 C	13.968,24 C
Doações em Eventos	0,00	1.100,00 C
Doações Pessoas Físicas	4.356,00 C	4.641,69 C
Doações Pessoas Jurídicas	50.050,00 C	17.475,25 C
Doações N.F. Paulista	0,00	6.887,74 C
Doações do Exterior	385.830,80 C	195.514,40 C
Contribuições Associados	2.355,00 C	0,00
Custeio e Doações Total:	467.425,60 C	239.587,32 C
Receitas Ordinárias Total:	467.425,60 C	239.587,32 C
Receitas Financeiras		
Rendas de Títulos		
Receitas sobre Aplicações Financeiras	4.783,90 C	3.119,50 C
Rendas de Títulos Total:	4.783,90 C	3.119,50 C
Receitas Financeiras Total:	4.783,90 C	3.119,50 C
Recuperações		
Recuperações Diversas		
Descontos Obtidos	0,00	4.168,49 C
Recuperações Diversas Total:	0,00	4.168,49 C
Recuperações Total:	0,00	4.168,49 C
Benefícios Obtidos - Gratuidades		
Obtenção de Renúncia Fiscal		
Previdência Social - Quota Patronal	15.196,13 C	15.698,08 C
Previdência Patronal - SAT	759,79 C	784,91 C
Previdência Social - Terceiros	4.406,84 C	4.822,44 C
Pis sobre Folha de Salários	759,79 C	784,91 C
IPVA	463,94 C	474,62 C
Obtenção de Renúncia Fiscal Total:	21.586,49 C	22.564,96 C
Benefícios Obtidos - Gratuidades Total:	21.586,49 C	22.564,96 C
Serviços Voluntários		
Serviços Voluntários		
Serviços Contábeis	5.000,00 C	0,00
Serviços Voluntários Total:	5.000,00 C	0,00
Serviços Voluntários Total:	5.000,00 C	0,00
Despesas Recursos Humanos		
Pessoal com Vínculo Empregatício		
Salários	64.058,04 D	70.416,29 D
Décimo Terceiro Salário	5.688,76 D	6.115,23 D
Férias	7.560,28 D	8.474,73 D
Indenizações	0,00	5.151,34 D
Vale-Transporte	2.942,55 D	3.755,06 D
Cursos e Treinamentos	702,00 D	0,00
Assistência Médica e Odontológica	0,00	140,00 D
Previdência Social	15.196,13 D	15.698,08 D
Prev. Social - Terceiros	4.406,84 D	4.822,44 D
Prev. Social - SAT	759,79 D	784,91 D
FGTS	6.400,10 D	7.167,84 D
PIS S/Folha de Salários	759,79 D	784,91 D
PCMSO	160,00 D	140,00 D
Pessoal com Vínculo Empregatício Total:	108.614,26 D	123.450,83 D
Despesas Recursos Humanos Total:	108.614,26 D	123.450,83 D

A2 Office Consultoria Contábil Ltda

Demonstração do Resultado do Período

Folha: 2

Associação Comunitária Clave de Sol

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

	2018	2017
Despesas Administrativas		
Despesas Gerais		
Aluguéis	10.200,00 D	10.200,00 D
Tarifa de Consumo Energia Elétrica	7.514,51 D	6.512,92 D
Tarifa de Consumo Água e Esgotos	1.114,91 D	623,38 D
Tarifa de Consumo Gás	820,00 D	520,00 D
Telefonia e Consumo	3.405,82 D	2.450,35 D
Internet - Acesso e Provedores	202,75 D	112,29 D
Manutenção de Hardware/Software	1.365,00 D	1.427,00 D
Refeições e Lanches	13.306,98 D	10.572,97 D
Material de Copa e Cozinha	617,98 D	472,61 D
Material de Higiene e Limpeza	1.526,69 D	2.334,56 D
Rouparia	0,00	492,36 D
Medicamentos	296,14 D	42,40 D
Gráfica e Material de Escritório	5.748,50 D	6.085,05 D
Material Pedagógico/Bibliotecário	7.705,35 D	3.781,10 D
Jornais, Revistas e Assinaturas	160,00 D	0,00
Feiras, Eventos, Congressos	0,00	150,00 D
Cursos e Treinamentos	10.876,27 D	3.540,00 D
Brindes	0,00	1.798,66 D
Atividades Cívicas e Comemorativas	1.013,95 D	0,00
Despesas com Decorações	0,00	55,00 D
Conduções, Transportes	720,30 D	555,05 D
Despesa c/ Veículos	0,00	743,27 D
Combustível, Pedágio, Estacionamento	2.537,69 D	1.571,29 D
Locação de Bens	340,00 D	0,00
Correios, Fretes, Carretos e Moto-boy	4.004,14 D	4.300,28 D
Emolumentos e Tarifas Notariais	516,29 D	377,20 D
Terceirização Serv. Administrativos	13.618,52 D	16.380,84 D
Terceirização Serv. Contábeis	6.215,72 D	2.922,75 D
Terceirização Serv. de Consultoria	0,00	400,00 D
Terceirização Serv. Profissionais	3.550,05 D	8.925,00 D
Aquisição de Bens de Pequeno Valor	2.965,76 D	820,15 D
Depreciações	34.107,84 D	38.739,20 D
Despesas Diversas	32,00 D	0,00
Doações Assistenciais	20,00 D	377,52 D
Despesas Gerais Total:	134.523,16 D	127.283,20 D
Despesas Conservação, Manutenção e Reparo		
Instalações	6.588,28 D	6.294,34 D
Máquinas e Equipamentos	903,00 D	3.430,19 D
Veículos	6.024,00 D	0,00
Jardinagem	0,00	183,50 D
Computadores e Periféricos	200,00 D	2.910,00 D
Móveis e Utensílios	1.928,80 D	60,00 D
Manutenção, Conservação Instr. Musicais	33.422,00 D	44.115,87 D
Despesas Conservação, Manutenção e Reparo Total:	49.066,08 D	57.003,90 D
Despesas Financeiras		
Encargos Financeiros	394,93 D	69,23 D
Tarifa Bancária	3.028,86 D	3.324,99 D
Juros de Mora	0,00	387,75 D
Tarifa de Cobrança	628,10 D	34,50 D
IOF	1.466,45 D	642,60 D

A2 Office Consultoria Contábil Ltda

Demonstração do Resultado do Período

Folha: 3

Associação Comunitaria Clave de Sol

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

	2018	2017
Despesas Financeiras Total:	5.518,34 D	4.459,07 D
Despesas Tributárias		
IPVA	463,94 D	0,00
Outros Impostos	237,48 D	0,00
IRRF s/ Aplicações Financeiras	905,89 D	0,00
Despesas Tributárias Total:	1.607,31 D	0,00
Tarifas Públicas		
Licença de Funcionamento	252,90 D	173,58 D
Licenças Públicas Municipais	133,10 D	0,00
	51,97 D	0,00
Tarifas Públicas Total:	437,97 D	173,58 D
Despesas Administrativas Total:	191.152,86 D	188.919,75 D
Superávit	199.028,87 C	42.930,31 D


ITAPECERICA DA SERRA, 31 de Dezembro de 2018.



Presidente

Luiz Eduardo Osse

CPF: 033.610.198-85


Contador

Ricardo Beráguas

CT CRC: 1SP140940/O-6

DFC Terceiro Setor

Folha: 1

Associação Comunitária Clave de Sol

NPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

2018

2017

Modo Indireto

Fluxo de Caixa Originados de:

Valores em R\$

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Superávit do Período	199.028,87	D	
Déficit do Período			42.930,31 C
Ajustes por:			
(+) Depreciação	34.107,84	C	38.739,20 D
(+) Amortização	0,00	C	0,00 C
(+) Perda de Variação Cambial	0,00	C	0,00 C
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	0,00	C	0,00 C
Superávit Ajustado	164.921,03	D	
Déficit Ajustado			4.191,11 C
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes			
Mensalidades de Terceiros	0,00	C	0,00 C
Atendimentos Realizados	0,00	C	0,00 C
Adiantamentos a Empregados	390,21	C	886,48 D
Adiantamentos a Fornecedores	16.794,55	C	1.015,71 C
Recursos de Parcerias em Projetos	0,00	C	0,00 C
Tributos a Recuperar	1.907,86	C	0,00 C
Despesas Antecipadas	0,00	C	0,00 C
Outros Valores a Receber	0,00	C	1.859,00 C
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes			
Fornecedores de bens e serviços	0,00	C	732,41 C
Obrigações com Empregados	65,88	D	5.656,31 C
Obrigações Tributárias	0,00	C	26,31 C
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	0,00	C	0,00 C
Recursos de Projetos em Execução	0,00	C	0,00 C
Recursos de Convênios em Execução	0,00	C	0,00 C
Subvenções e Assistências Governamentais	0,00	C	0,00 C
Outras Obrigações a Pagar	2.527,97	C	0,00 C
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	143.366,32	D	12.394,37 C
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00	C	0,00 D
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00	C	0,00 C
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	0,00	C	0,00 C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	0,00	C	0,00 C
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento			
Recebimentos de Empréstimos	0,00	C	0,00 C
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	C	0,00 C
Pagamentos de Empréstimos	0,00	C	0,00 C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00	C	0,00 C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	0,00	C	0,00 C
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	143.366,32	D	
Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa			12.394,37 C
Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período	158.247,16	D	170.641,53 D
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	301.613,48	D	158.247,16 D

A2 Office Consultoria Contábil Ltda

DFC Terceiro Setor

Folha: 2

Associação Comunitária Clave de Sol

NPI: 05.536.162/0001-62

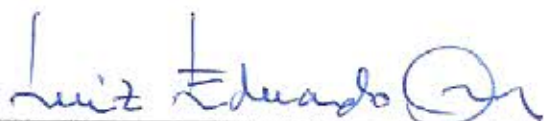
Período: 01/01 a 31/12

2018

2017

Modo Indireto

ITAPECERICA DA SERRA, 31 de Dezembro de 2018.



Presidente

Luiz Eduardo Osse
CPF: 033.610.198-85

Contador

Ricardo Beráguas
CT CRC: 1SP140940/O-6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Folha: 1

Associação Comunitária Clave de Sol

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01/2018 a 31/12/2018

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2017	287.628,90	83.068,59	0,00	(42.930,31)	327.765,18
Aumento do Patrimônio Social	40.138,28	(83.068,59)	0,00	42.930,31	0,00
Movimento do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	199.028,87	199.028,87
Ajustes da Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final	327.765,18	0,00	0,00	199.028,87	526.794,05

ITAPECERICA DA SERRA, 31 de dezembro de 2018.



Presidente
Luiz Eduardo Osse
CPF: 033.610.198-85



Contador
Ricardo Beráguas
CT CRC: 1SP140940/O-6

Associação Comunitária Clave de Sol

CNPJ: 05.536.162/0001-62

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

31/12/2018

CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A "Associação Comunitária Clave de Sol" é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins econômicos, filantrópica e reconhecida como entidade de utilidade pública, detentora de imunidade tributária, constituída em 24/01/2003, estabelecida à Est. Das Palmeiras, 869, no bairro Parque Yara Cecy, cuja principal atividade é praticar obras assistência à criança, ao adolescente, ao idoso e amparo à família desprotegida, para a promoção e integração social da mesma, sua regência se dá pelo Estatuto Social, com respaldo legal na Lei Federal nº 10.406/2002 e 12.101/2009.

NOTA 02

A "Associação Comunitária Clave de Sol" possui as seguintes inscrições e títulos:

- Estatuto Social constituído no 1º Cartório Oficial de Registro de Títulos e Documentos de Pessoa Jurídica da Cidade de Itapeçirica da Serra em 24/01/2003 registrado em microfilme sob nº 057.165;
- CNPJ - Cadastro Nacional das Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob o número 05.536.162/0001-62;
- CCM - Cadastro de Contribuintes Municipais da Prefeitura da Cidade de Itapeçirica da Serra sob o número 16.130;
- Inscrição Estadual junto à Fazenda Pública de ICMS sob o no. - 370.123.415.112;
- Declarada Utilidade Pública Municipal, através da Lei no. 1641 de 21/12/2005;
- Declarada Utilidade Pública Federal, através da Portaria no. 650 da Secretaria Nacional de Justiça, datada de 28 de março de 2007;
- CEBAS - Certificado de Entidades Beneficentes de Assistência Social- Processo nº 71.000.135.666 deferido em 01/04/2015 no DOU portaria nº 710 com validade 30/07/2021;
- Conselho Municipal de Assistência Social - processo no. 017 de 25/10/2004;
- Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - COMDECA - sob o no. 012;
- Site de internet regulamentar de organização não governamental em: www.clavedesol.org.br.

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03

O sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras foi elaborado com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Houve observação aos preceitos previstos nas normas ITG 2002 (R1), aprovadas na resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros.

NOTA 04

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

NOTA 05

Os direitos e obrigações da Associação estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

NOTA 06

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 07

As receitas da Associação são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Notas Fiscais, Avisos Bancários, Recibos e Outros.

NOTA 08

As despesas da Associação são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

NOTA 09

As doações são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

NOTA 10

A Associação recebe doações de pessoas físicas e jurídicas, associadas ou não.

NOTA 11 - RENÚNCIA FISCAL

Sob a rubrica de "Renúncia Fiscal" estão os valores relativos aos impostos que deixaram de serem recolhidas em função de que a associação possui imunidade tributária prevista na alínea C do inciso VI do Artigo 150 Constituição Federal, certificada pelo título de CEBAS.

Quota Patronal	R\$ 15.196,13
Seguro Acidente de Trabalho	R\$ 759,79
Terceiros	R\$ 4.406,84

Pis s/Folha de Salários R\$ 759,79
IPVA R\$ 463,94

NOTA 12 – Projeto Ciranda das Artes

Objetivo: Possibilitar o desenvolvimento integral do ser humano, por meio de atividades socioculturais, tendo como base de trabalho os pilares da educação: aprender a ser, aprender a fazer, aprender a conhecer e aprender conviver; tendo o respeito mútuo como condição necessária para o convívio social, a Arte Educação e a Música, instrumentos de sensibilização, reflexão e atuação.

Público alvo: Crianças e adolescentes de 06 a 17 anos e 11 meses

Número de atendidos no exercício: 140 usuários

Gratuidade: 100% aos usuários

NOTA 13 – VOLUNTARIADO - SERVIÇOS DOADOS

Serviços doados referem-se à mão de obra empregada nos processos de concessão/renovação de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, envolvendo todos os procedimentos para manutenção desta qualidade que confere imunidade tributária para a associação.

NOTA 14 – BENS RECEBIDOS EM DOAÇÃO E/OU CONVÊNIOS

Neste exercício baixamos das contas patrimoniais, os bens recebidos por doação/convênios no ano de 2010, em virtude de já estarem liberados para integrar o patrimônio da Associação.

NOTA 15

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

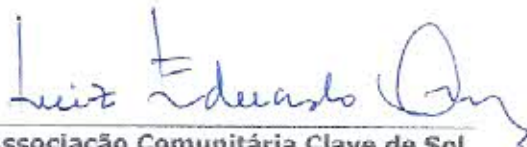
NOTA 16 – RECURSOS

Para o atendimento 100% gratuito aos seus usuários, a Associação empregou recursos totais de R\$ 312.370,58.


NOTA 17 – GRATUIDADES

No atendimento ao disposto na lei 12.101/2009, a entidade que tem suas atividades na área de assistência social, concedeu gratuidades em 100% dos seus atendimentos.

Itapeverica da Serra, 31 de dezembro de 2018.



Associação Comunitária Clave de Sol
Luiz Eduardo Osse
Presidente
CPF 033.610.198-85



A2 Office Consultoria Contábil Ltda
Ricardo Beráguas
Contador
CRC: 1SP 140.940/O-6