

**DIVERSOS**  
**ENTIDADES ASSISTENCIAIS E ASSOCIAÇÕES DE BAIRRO**  
**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

**Sumário**

|  |   |
|--|---|
| I- BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 .....                             | 2 |
| II- DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 ..... | 3 |
| III - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 .....         | 4 |
| IV- DEMONSTRAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 .....     | 5 |
| V-NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 .....    | 6 |

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

**I- BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

| (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)           |     |                   |                   |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                                    | N.E | 31/12/2018        | 31/12/2017        |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                      |     | <b>451.395,22</b> | <b>425.854,56</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA                 |     | 322.349,25        | 334.264,33        |
| CAIXA  | 04  | 188,75            | -                 |
| BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO            | 04  | 22.064,72         | 22.416,92         |
| BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO             | 04  | 2.751,44          | 157,54            |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO         | 05  | 297.344,34        | 252.512,14        |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO         |     | -                 | 59.177,73         |
| SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER  |     | 94.867,14         | 86.186,40         |
| SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL                | 07  | 75.524,00         | 71.160,00         |
| FM DCA                                       |     | 3.480,64          | -                 |
| FUNDAÇÃO FEAC                                |     | 15.862,50         | 15.026,40         |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS                         |     | 46,21             | -                 |
| IRRF A RECUPERAR                             |     | 46,21             | -                 |
| OUTROS VALORES A RECEBER                     |     | 28.557,20         | 2,00              |
| ADIANTAMENTO DE FÉRIAS                       |     | 28.557,20         | -                 |
| ADIANTAMENTO A FORNECEDOR                    |     | -                 | 2,00              |
| DESPESAS ANTECIPADAS                         |     | 5.575,42          | 5.401,83          |
| PRÊMIOS DE SEGUROS                           |     | 5.575,42          | 5.401,83          |
| IP TU E TAXAS                                |     | -                 | -                 |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                  |     | <b>388.975,79</b> | <b>433.271,25</b> |
| IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO                    | 04  | 616.382,01        | 616.298,54        |
| IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO                    | 04  | 14.908,75         | 6.408,75          |
| ( - ) DEPRECIACÃO ACUMULADA                  | 04  | - 242.314,97      | - 189.436,04      |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                        |     | <b>840.371,01</b> | <b>859.125,81</b> |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                    |     | <b>220.314,25</b> | <b>224.810,67</b> |
| FORNECEDORES                                 |     | 8.500,00          | 5.499,97          |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS             | 04  | 4.478,19          | 3.388,18          |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS    | 04  | 56.415,16         | 64.324,63         |
| CONTAS A PAGAR                               | 04  | 4.043,97          | 0,00              |
| CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS            |     | 146.876,93        | 151.597,89        |
| SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL                | 07  | 116.315,90        | 129.866,94        |
| FM DCA                                       |     | 6.180,64          | 0,00              |
| FUNDAÇÃO FEAC                                |     | 22.517,07         | 18.865,27         |
| RECEITA DEFERIDA                             | 07  | 1.863,32          | 2.865,68          |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                    |     | <b>620.056,76</b> | <b>634.315,14</b> |
| PATRIMÔNIO SOCIAL                            |     | 634.315,14        | 703.245,13        |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO               |     | (14.258,38)       | (68.929,99)       |
| <b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> |     | <b>840.371,01</b> | <b>859.125,81</b> |

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.*

**MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI**  
**PRESIDENTE**

**DOMINGOS BARROS DE LIMA**  
**CRC ISP231825/O-8**

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

**II- DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

| DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO         |                    |                     |                     |
|---|--------------------|---------------------|---------------------|
| (Valores expressos em Reais – R\$)                        |                    |                     |                     |
|   | NOTAS EXPLICATIVAS | EDUCAÇÃO            |                     |
|   |                    | 31/12/2018          | 31/12/2017          |
| <b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>                                  |                    | <b>206.226,08</b>   | <b>177.480,88</b>   |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES                       |                    | <b>82.427,08</b>    | <b>88.288,05</b>    |
| - CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA                 | NT. 06.1           | 1.510,00            | 11.780,00           |
| - CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA                   | NT. 06.2           | 27.891,67           | 21.452,01           |
| - DONATIVO SANASA   | NT. 06.3           | 10.889,55           | 10.963,92           |
| - DOAÇÕES EM ESPÉCIE                                      | NT. 06.4           | 42.135,86           | 44.092,12           |
| CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO                         |                    | <b>28.657,38</b>    | <b>31.613,64</b>    |
| FESTAS  |                    | 18.830,00           | -                   |
| BAZAR   |                    | -                   | 3.790,00            |
| PROMOÇÕES E EVENTOS                                       |                    | -                   | 9.616,50            |
| FESTA JUNINA  |                    | -                   | 11.723,89           |
| FESTA DA PIZZA  | NT. 06.5           | 9.827,38            | 6.482,25            |
| RECEITAS COM VOLUNTARIADO                                 | NT. 06.6           | 4.778,00            | 11.244,80           |
| OUTRAS RECEITAS   |                    | <b>82.312,73</b>    | <b>30.630,42</b>    |
| - RECUPERAÇÃO DE DESPESA                                  | NT. 06.7           | 59.030,70           | 16.682,30           |
| - NOTA FISCAL PAULISTA                                    |                    | 23.282,03           | 13.948,12           |
| RECEITAS FINANCEIRAS                                      | NT. 05             | 8.058,89            | 15.705,77           |
| <b>RECEITAS DESTINAÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS</b> |                    | <b>962.781,00</b>   | <b>827.111,43</b>   |
| SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO                          |                    | 805.470,80          | 758.911,19          |
| MERENDA ESCOLAR   |                    | 67.011,74           | 56.840,92           |
| VIVA LITTE  |                    | 5.930,10            | 7.387,38            |
| FMDCA / ATIVO IMOBILIZADO                                 |                    | 1.002,36            | 1.002,36            |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS                                    | NT. 05             | 3.366,40            | 2.969,58            |
| <b>PARCELIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>         |                    | <b>60.327,69</b>    | <b>65.773,64</b>    |
| FUNDAÇÃO FIAC   |                    | 60.327,69           | 65.773,64           |
| <b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>                         |                    | <b>193.372,25</b>   | <b>180.927,24</b>   |
| COTA PATRONAL   | NT. 08             | 193.372,25          | 180.927,24          |
| (-) <b>RECEITAS TOTAIS</b>                                | NT. 05             | <b>1.422.707,02</b> | <b>1.251.293,19</b> |
| (-) <b>CUSTOS DO SERVIÇO</b>                              | NT. 05             | <b>1.048.339,05</b> | <b>933.858,54</b>   |
| DESPESAS COM PESSOAL                                      |                    | 929.178,03          | 819.366,06          |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO                              |                    | 5.141,63            | 6.903,79            |
| ALIMENTAÇÃO   |                    | 47.006,05           | 47.757,77           |
| MERENDA ESCOLAR   |                    | 67.011,74           | 56.840,92           |
| TRANSPORTE  |                    | -                   | 2.590,00            |
| (-) <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>                          |                    | <b>50.895,90</b>    | <b>48.667,12</b>    |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                                   |                    | 33.760,50           | 18.432,73           |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                                      |                    | 17.135,40           | 30.234,39           |
| (-) <b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>                       |                    | <b>76.985,11</b>    | <b>79.503,56</b>    |
| SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO                          |                    | 18.401,32           | 20.426,82           |
| OUTRAS DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO                   |                    | 55.946,54           | 56.702,27           |
| IMPOSTOS E TAXAS  |                    | 2.637,25            | 2.874,47            |
| (-) <b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>                           |                    | <b>8.406,24</b>     | <b>16.021,21</b>    |
| DESPESAS BANCÁRIAS  |                    | 6.712,63            | 6.409,02            |
| JUROS PASSIVOS  |                    | 0,75                | 6.158,96            |
| IR/S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS                              |                    | 1.692,86            | 3.451,14            |
| MULTAS  |                    | -                   | 2,09                |
| (-) <b>DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO</b>           |                    | <b>53.036,75</b>    | <b>53.858,13</b>    |
| DEPRECIAÇÃO   |                    | 53.036,75           | 53.858,13           |
| (-) <b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>                     |                    | <b>193.372,25</b>   | <b>180.927,24</b>   |
| COTA PATRONAL   | NT. 08             | 193.372,25          | 180.927,24          |
| (-) <b>CUSTO DO SERVIÇO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>         |                    | <b>5.930,10</b>     | <b>7.387,38</b>     |
| PROGRAMA VIVA LITTE                                       |                    | 5.930,10            | 7.387,38            |
| (-) <b>CUSTOS E DESPESAS TOTAIS</b>                       | NT. 05             | <b>1.436.965,40</b> | <b>1.320.223,18</b> |
| (-) <b>SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>              |                    | <b>(14.258,38)</b>  | <b>(68.929,99)</b>  |

**MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI**  
PRESIDENTE

**DOMINGOS BARROS DE LIMA**  
CRC 1SP231825/O-8

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ - 46.095.758/0001-51**

**III - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

| <b>FLUXO DE CAIXA</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>DESCRIÇÃO</b>   | <b>31/12/2018</b> | <b>31/12/2017</b> |
| <b>1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                          |                   |                   |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO   | (14.258,88)       | (68.929,99)       |
| DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO   | 52.678,93         | 53.858,13         |
| RESULTADO COM BADA DO ATIVO IMOBILIZADO                                      |                   | -                 |
| AUMENTO EM CONTAS A RECEBER  | (37.282,15)       | (12.976,73)       |
| AUMENTO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE                                    | (173,59)          | (453,80)          |
| DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES   | 3.000,03          | (0,95)            |
| AUMENTO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA  | 1.090,01          | 421,07            |
| AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS               | (7.909,47)        | 11.670,11         |
| AUMENTO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS                                 | (4.720,96)        | 88.338,50         |
| DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES  | 4.043,97          | (381,81)          |
| <b>(-) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>   | <b>(3.331,61)</b> | <b>71.544,53</b>  |
| <b>2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                      |                   |                   |
| COMPRA DE IMOBILIZADO  | (8.583,47)        | (9.024,27)        |
| RESULTADO NA ALIENAÇÃO DE BENS   | -                 | 2.881,73          |
| <b>(-) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b> | <b>(8.583,47)</b> | <b>(6.142,54)</b> |
| <b>3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>                           |                   |                   |
| 4. AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES  | (11.915,08)       | 65.401,99         |
| 5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO                                      | 334.264,33        | 268.862,34        |
| 6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO                                       | <b>322.349,25</b> | <b>334.264,33</b> |

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI  
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA  
CRC 1SP231825/O-8

CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS  
CNPJ - 46.095.758/0001-51

IV- DEMONSTRAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

| (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)   |                   |                     |                             |
|--|-------------------|---------------------|-----------------------------|
| DESCRIÇÃO  | PATRIMÔNIO SOCIAL | SUPERÁVIT / DÉFICIT | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO |
| <b>MOVIMENTO DO PERÍODO: 2017</b>  |                   |                     |                             |
| SALDOS INICIAIS  | 747.733,47        | (44.488,34)         | 703.245,13                  |
| SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO   | -                 | (68.929,99)         | (68.929,99)                 |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL  | -                 | -                   | -                           |
| TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO   | (44.488,34)       | 44.488,34           | -                           |
| SALDO FINAL DO PERÍODO   | 703.245,13        | (68.929,99)         | 634.315,14                  |
| <b>MOVIMENTO DO PERÍODO ATÉ 31/12/2018</b>   |                   |                     |                             |
| SALDOS INICIAIS  | 703.245,13        | (68.929,99)         | 634.315,14                  |
| SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO   | -                 | (14.258,38)         | (14.258,38)                 |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL  | -                 | -                   | -                           |
| TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO   | (68.929,99)       | 68.929,99           | -                           |
| SALDO FINAL DO PERÍODO   | 634.315,14        | (14.258,38)         | 620.056,76                  |
| OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4 DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000. |                   |                     |                             |
| <i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>  |                   |                     |                             |

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI  
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA  
CRC 1SP231825/O-8

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

**V- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

**I. CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01**

A Casa da Criança de Sousas fundada em 18 de dezembro de 1956, com sede na Rua Maria de Almeida Magalhães, 288, Jardim Martinelli, no Distrito de Sousas, município de Campinas, Estado de São Paulo, inscrita no CNPJ 46.095.758/0001-51, pessoa jurídica de direito privado, é uma associação de caráter beneficente, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, de forma gratuita e permanente, tendo como finalidade básica oferecer educação infantil às crianças de até 05 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade, residentes em Sousas, Joaquim Egídio, Cabras, zona rural e urbana, sem discriminação de clientela, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo MEC.

**NOTA 02**

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

**II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**NOTA 03**

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregado dos recursos próprios.

**NOTA 04**

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade realizou adequações conforme as novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10.

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 388.975,79 que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

| <b>IMOBILIZADO</b>                   |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                            | 31/12/2018        |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                  | 49.539,41         |
| VEÍCULOS                             | 64.500,00         |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS              | 9.883,47          |
| EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES              | 362.752,45        |
| COMPUTADORES E PERIFÉRICOS           | 11.589,44         |
| TOTAL                                | 498.264,77        |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA                | (172.858,59)      |
| VALOR LÍQUIDO                        | 325.406,18        |
| <b>BENS ADQUIRIDOS COM SUBVENÇÃO</b> |                   |
| DESCRIÇÃO                            | 31/12/2018        |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                  | 4.661,50          |
| EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES              | 10.247,25         |
| TOTAL                                | 14.908,75         |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA                | (4.545,43)        |
| VALOR LÍQUIDO                        | 10.363,32         |
| <b>BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES</b>   |                   |
| DESCRIÇÃO                            | 31/12/2018        |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                  | 103.947,24        |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS              | 4.200,00          |
| COMPUTADORES E PERIFÉRICOS           | 9.970,00          |
| TOTAL                                | 118.117,24        |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA                | (64.910,95)       |
| VALOR LÍQUIDO                        | 53.206,29         |
| <b>TOTAL DO IMOBILIZADO</b>          | <b>388.975,79</b> |

**NOTA 05**

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

**NOTA 06**

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No período de janeiro a 31 de dezembro de 2018 a entidade recebeu as seguintes doações:

**6.1 Doações de Pessoas Jurídicas:** R\$ 1.310,00, valores recebidos através de doações espontâneas.

**6.2 Doações de Pessoas Físicas:** R\$ 27.893,67, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

**6.3 Donativo Sanasa - Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas:** R\$ 10.889,55, refere-se ao benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

**6.4 Doações em Espécie:** R\$ 42.333,86 suprimentos de alimentação oriundos do Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

**6.5 Festa da Pizza:** R\$ 9.827,38, festa tradicional promovida pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

**6.6 Receitas com Voluntários:** R\$ 4.770,00 refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

**6.7 Recuperação de Despesas:** R\$ 59.030,70 este valor refere-se às despesas incorridas no ano anterior contabilizadas em duplicidade.



### **III - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.**

Atuou na área de Educação Infantil na execução do seguinte programa:  
**Serviço de Atendimento Educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses**

**Termo de Colaboração n.º 007/18, através do Processo Administrativo n.º 2018.00000545-62 válido até 31/01/2019**, com objeto a execução, em regime de mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas com fundamento na Lei Federal nº 13.019/2014, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN nº 9.394/1996, Lei nº 8.069/1990, Lei Municipal nº 10.869/2001 e da Lei nº 11.279/2002, regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 13.673/2001 e alterada pela Lei Municipal nº 13.642/2009 e nos Decretos Municipais nº 17.437/2011 e 16.215/2008, Instruções nº 02/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento nº 06/2017 bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Ademais, celebrou o Termo de Fomento nº 101/18 válido até 17/02/2019, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social e Segurança Alimentar, Secretaria Municipal de Educação, objetivando a execução do serviço/projeto/programa “Verde que Preciso do Verde” no Jardim Sensorial, com recursos do Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente – FMDCA com fundamento no Art. 31, II da Lei Federal nº 13.019/2014, alterada pela Lei Federal nº 13.204/2015, Lei Federal nº 8.069/1990, Resolução Conanda nº 137/2010, Leis

Municipais nº 6.905/1992 alterada pela Lei 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, da Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 15.242, de 12 de julho de 2017, da Lei Municipal Orçamentária nº 15.544/2017 e Lei Autorizativa de Subvenção nº 15.642/2018, do Decreto Municipal nº 16.215/2008, Resolução CMDCA nº 17/2018, e da inexigibilidade e chamamento, devidamente justificada nos autos do processo administrativo nº 2018/10/26688, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução do programa de Educação Infantil a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 959.414,60, que aplicado durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 3.366,40. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 63.327,69, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 193.372,25 e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 220.484,46, perfazendo o custo total de R\$ 1.430.032,94.

| DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA DE EDUCAÇÃO INFANTIL | SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO | EMCA            | SUB SECRETARIA ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL | REDE DE ESCOLAS  | RECEITO FISCAL UNIFICADO | TOTAL RECURSOS PÚBLICOS | ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS | RECURSOS PRÓPRIOS | TOTAL GERAL         |
|--|----------------------------------|-----------------|---|------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| RECEITAS   | 885.470,00                       | 1.001,26        | 5.990,00  | 47.811,24        | -                        | 899.472,50              | 68.217,00                     | 109.067,19        | 1.117.900,48        |
| RECEITO FISCAL UNIFICADO   | -                                | -               | -   | -                | 899.472,50               | 899.472,50              | -                             | -                 | 899.472,50          |
| APLICAÇÃO FINANCEIRA   | 2.246,40                         | -               | -   | -                | -                        | 2.246,40                | -                             | 8.059,89          | 11.402,29           |
| DESPESAS COM PESSOAL   | 811.175,00                       | -               | -   | -                | -                        | 811.175,00              | 14.770,31                     | 61.290,00         | 991.235,31          |
| MATERIAL DIDÁTICO/ PEDAGÓGICO  | 1.894,78                         | -               | -   | -                | -                        | 1.894,78                | 1.128,52                      | 1.112,51          | 5.140,81            |
| ALIMENTAÇÃO  | -                                | -               | -   | -                | -                        | -                       | 1.252,80                      | 4.751,10          | 6.003,90            |
| MERENDA ESCOLAR  | -                                | -               | -   | 47.811,24        | -                        | 47.811,24               | -                             | -                 | 47.811,24           |
| PROGRAMA VIVA LETR   | -                                | -               | 5.990,00  | -                | -                        | 5.990,00                | -                             | -                 | 5.990,00            |
| <b>TOTAL DO CUSTO DO NÍVEL EDUCACIONAL</b>                           | <b>858.970,23</b>                | <b>-</b>        | <b>5.990,00</b>                                   | <b>47.811,24</b> | <b>-</b>                 | <b>912.771,47</b>       | <b>17.151,73</b>              | <b>111.163,70</b> | <b>1.071.636,40</b> |
| MATERIAL E SUPRIMENTOS   | 8.791,94                         | -               | -   | -                | -                        | 8.791,94                | 6.050,20                      | 11.111,40         | 25.953,54           |
| MANUTENÇÃO E REPAROS   | -                                | -               | -   | -                | -                        | -                       | 18.480,00                     | 854,80            | 19.334,80           |
| SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                     | 1.980,00                         | -               | -   | -                | -                        | 1.980,00                | 5.380,00                      | 4.997,00          | 12.357,00           |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                     | 23.056,67                        | 1.001,26        | -   | -                | -                        | 24.057,93               | 8.031,80                      | 7.612,46          | 39.682,19           |
| IMPOSTOS E TAXAS   | -                                | -               | -   | -                | -                        | -                       | 2.697,25                      | -                 | 2.697,25            |
| DESPESAS FINANCEIRAS   | -                                | -               | -   | -                | -                        | -                       | 1.051,15                      | 1.351,09          | 2.402,24            |
| COTA PATRONAL  | -                                | -               | -   | -                | -                        | 10.371,25               | -                             | -                 | 10.371,25           |
| <b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>              | <b>35.746,67</b>                 | <b>1.001,26</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>                 | <b>103.772,25</b>       | <b>43.176,46</b>              | <b>109.779,70</b> | <b>184.650,88</b>   |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS</b>  | <b>894.716,90</b>                | <b>1.001,26</b> | <b>5.990,00</b>                                   | <b>47.811,24</b> | <b>899.472,50</b>        | <b>1.149.220,79</b>     | <b>68.217,00</b>              | <b>218.084,40</b> | <b>1.430.032,94</b> |
| (+)- SUPORTE (-)- DÉBITO   | -                                | -               | -   | -                | -                        | -                       | -                             | 14.250,30         | 14.250,30           |

Foram atendidos 100 usuários gratuitos com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 14.300,33 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 19 % de recursos próprios da Entidade.

| CUSTO TOTAL DA ENTIDADE                | VALOR               | %           |
|--|---------------------|-------------|
| Recursos Públicos                      | 1.149.220,79        | 80%         |
| Recursos Entidades sem Fins Lucrativos | 60.327,69           | 4%          |
| Recursos Próprios da Entidade          | 220.484,46          | 15%         |
| <b>Total</b>                           | <b>1.430.032,94</b> | <b>100%</b> |



Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas de parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

| <b>DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE</b>              | <b>RECURSOS PRÓPRIOS/<br/>ENTIDADES<br/>S/ FINS LUCRATIVOS</b> | <b>%</b>    |
|--|--|-------------|
| <b>CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>            | <b>128.256,98</b>  | <b>46%</b>  |
| DESPESAS COM PESSOAL                           | 78.002,08  | 61%         |
| MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO                 | 3.248,85   | 3%          |
| ALIMENTAÇÃO                                    | 47.006,05  | 37%         |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b> | <b>152.555,17</b>  | <b>54%</b>  |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                        | 24.966,66  | 16%         |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                           | 19.333,89  | 13%         |
| SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO               | 12.256,83  | 8%          |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO               | 84.954,30  | 56%         |
| IMPOSTOS E TAXAS                               | 2.637,25   | 2%          |
| DESPESAS FINANCEIRAS                           | 8.406,24   | 6%          |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE</b>       | <b>280.812,15</b>  | <b>100%</b> |

#### **NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS**

A Entidade prestou contas aos órgãos convenentes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 02/2016 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

#### **NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL**

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2018 o valor de R\$ 193.372,25 integralmente aplicados na área de Educação.

---

**MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI**  
**PRESIDENTE**

---

**DOMINGOS BARROS DE LIMA**  
**CRC 1SP231825/O-8**