

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2017

I - CONTEXTO OPERACIONAL:
NOTA 01 - DA ENTIDADE:

1) A entidade foi constituída em 24 de Dezembro de 1950 e tem como objetivo a prática da caridade cristã no campo da assistência social e da promoção humana, visando especificamente a manter estabelecimento destinado a abrigar pessoas carentes de ordem física, proporcionar assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade, visando à preservação de sua saúde física e mental, prestando assistência gratuita aos necessitados pobres, de acordo com suas possibilidades e o estabelecido na legislação em vigor. A Entidade não remunera os membros da Diretoria e também não distribui qualquer parcela de seu resultado a título de qualquer título ou prêmio.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:
NOTA 02 - AS DEMONSTRAÇÕES:

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil atendendo às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:
NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOPTADAS:

- a) Imobilizado: está representado pelo valor original de aquisição ou custo de construção;
- b) Provisão para Créditos de Liquidação - pelo fato da entidade não existir riscos nem precedentes que indiquem perdas, não foi calculada;
- c) Despesas e Receitas: estão apropriadas obedecendo ao regime de competência;
- d) Apuração do Resultado: o resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado;
- e) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, quando existentes até o encerramento do exercício seguinte, são classificados como circulante;
- f) Subvenções Públicas: Está reconhecido no resultado por ocasião de sua aplicação.

A forma de reconhecimento no resultado também é realizada por ocasião de sua aplicação, e a exemplo da Subvenção Pública, o saldo a aplicar é mantido em conta do Ativo Circulante até sua efetiva aplicação.

NOTA 04 - NOVAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

A entidade adotou as novas práticas contábeis que abrange a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, as orientações, homologados pelos órgãos reguladores e práticas adotadas pelas entidades.

NOTA 05 - BANCO CONTA MOVIMENTO / CONTA APLICAÇÃO:

A entidade mantém segregadas as contas correntes e as de aplicações financeiras vinculadas a projetos, por exigência dos financiadores, das contas de livre movimentação, que se encontra em grupos distintos.

NOTA 06 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO / DEPOSITOS JUDICIAIS:

Refere-se a valores de ações trabalhistas que estão sendo discutidas na justiça do trabalho.

NOTA 07 - IMOBILIZADO:

1 - Edificações: O valor residual contábil em 31 de dezembro de 2017 no valor de R\$ 74.215,61 (Setenta Quatro Mil, Duzentos e Quinze Reais, Sessenta UM

Centavos), decidiu-se pela manutenção do valor contábil. O referido valor é composto por: TERREIROS - R\$ 2,04 ; IMÓVEIS - R\$ 58.575,56 ; IMÓVEIS CAMARA FRIA - R\$ 14.540,01

2 - Demais bens de Não Imobilizável: Computadores, Móveis e Utensílios, Máquinas e Acessórios, Instalações e Veículos; A entidade mantém os dados dos bens registrados no Não Imobilizável em conta própria, em razão de não terem sido identificadas ações de inventário que resultem em valor recuperável.

NOTA 08 - DAS DESPESAS ESSENCIAIS FISCALIS: Substâncias essenciais

fiscal foram cumpridas nos limites de seus respectivos limites.

NOTA 09 - DESPESAS A LONGO PRAZO - PASSIVO CIRCULANTE: A entidade por efetuar suas operações contábeis com base no regime de competência possui saldo em valores exigíveis que dependem de operações relativas ao mês de dezembro de 2017.

NOTA 10 - DESPESAS A LONGO PRAZO - PASSIVO CIRCULANTE: Conta possui saldo valores relativos a empréstimos consignados no valor de R\$ 2.555,31, efetuado junto ao Caixa Econômico Federal, em título de pagamento das funcionários, que vem sendo mensalmente com o respectivo desconto mensal em folha de pagamento.

NOTA 11 - PATRIMÔNIO SOCIAL: O Patrimônio Social Líquido apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social social, acrescido dos resultados das operações (superávit ou déficit) ocorridos até 31 de dezembro de 2017.

NOTA 12 - DO RESULTADO DO EXERCÍCIO: O superávit do exercício de 2017 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e as resoluções que dispõem que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta Patrimônio Social. A entidade apresentou em 2017 um superávit no montante de R\$ -30.618,74

NOTA 13 - SUBVENÇÕES / CONVENIOS: A entidade na contabilização de suas subvenções e convênios governamentais, foi apropriando os valores no resultado na medida em que os recursos foram sendo aplicados e o saldo a aplicar é mantido em conta específica no Passivo Circulante.

NOTA 14 - DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS:

1. Os recursos da entidade foram integralmente aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais, todos devidamente comprovados por documento fiscal idôneo.

IV - DA UTILIDADE PÚBLICA:

NOTA 15 - A entidade possui as seguintes certificações e registros:
1. Reconhecimento de Utilidade Pública Estadual pela Lei 2094 de 12/7/1952.
2. Reconhecimento de Utilidade Pública Municipal pela Lei 222 de 19/04/1954.
3. Reconhecimento de Utilidade Pública Federal pelo decreto não numerado de 22 de Junho de 1.993.

V - DA GRATUIDADE

NOTA 16 - A entidade faz jus ao certificado de Entidade Beneficente de assistência social por cumprir o decreto 8.242/2014, lei 12.101/2009 e lei 10.741/2003, pois a mesma aplica as subvenções e doações recebidas nas finalidades a que estão vinculadas e aplicadas anualmente em gratuidade.