



***Demonstrações Financeiras***

***Centro de Educação Infantil  
Dilma Guimarães Azevedo***

***Findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016***

**Centro de Educação Infantil Dilma Guimarães Azevedo**

*Demonstrações Financeiras*

*Findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016*

**Índice**

<b>BALANÇO PATRIMONIAL .....</b>	<b>4</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO .....</b>	<b>5</b>
<b>DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL .....</b>	<b>6</b>
<b>DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA .....</b>	<b>7</b>
<b>NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS .....</b>	<b>8</b>
<b>CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO .....</b>	<b>14</b>
<b>PARECER DO CONSELHO FISCAL.....</b>	<b>15</b>
<b>CERTIDÃO DE REGULARIDADE DO CONTADOR .....</b>	<b>16</b>

## BALANÇO PATRIMONIAL

### Centro de Educação Infantil Dilma Guimarães Azevedo

#### Balanço Patrimonial

Fiados em 31 de dezembro de 2017 e de 2016

(Em Reais)

Ativo	RECURSO SUBVENÇÃO		RECURSOS PRÓPRIOS		CONSOLIDADO	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
<b>Ativo Circulante</b>						
Caixa e Equivalentes de Caixa Nota 06	397,38	290,85	-	2.329,69	<b>397,38</b>	<b>2.620,54</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>						
Investimento			300,00	60,00	<b>300,00</b>	<b>60,00</b>
Imobilizado Técnico Nota 07	38.529,23	38.529,23			<b>38.529,23</b>	<b>38.529,23</b>
(-) Depreciação Acumulada Nota 07	(16.656,27)	(12.803,35)			<b>(16.656,27)</b>	<b>(12.803,35)</b>
Imobilizado Líquido	<b>21.872,96</b>	<b>25.725,88</b>			<b>21.872,96</b>	<b>25.725,88</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>44.143,30</b>	<b>51.742,61</b>	<b>300,00</b>	<b>2.389,69</b>	<b>22.570,34</b>	<b>28.406,42</b>
<b>Passivo e Patrimônio Líquido</b>						
<b>Passivo Circulante</b>						
Fornecedores						
Obrigações Trabalhistas	61.757,17	55.010,71			<b>61.757,17</b>	<b>55.010,71</b>
Contas a Pagar	1.240,37	504,87			<b>1.240,37</b>	<b>504,87</b>
<b>Total Passivo Circulante</b>	<b>62.997,54</b>	<b>55.515,58</b>			<b>62.997,54</b>	<b>55.515,58</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>						
<b>Financiamentos e Parcelamentos</b>						
Parcelamento Comum INSS			29.578,11		<b>29.578,11</b>	
Parcelamento Previdenciário	128.311,25	151.051,09			<b>128.311,25</b>	<b>151.051,09</b>
<b>Total Parcelamentos</b>	<b>128.311,25</b>	<b>151.051,09</b>	<b>29.578,11</b>		<b>157.889,36</b>	<b>151.051,09</b>
Patrimônio Social Nota 08	(178.160,25)	(133.266,60)			<b>(178.160,25)</b>	<b>(133.266,60)</b>
Ajuste Saldo Exercício Anterior Nota 08		(758,04)			<b>0,00</b>	<b>(758,04)</b>
Superavit/ Deficit do Exercício Nota 08	(20.029,73)	(44.135,61)			<b>(20.029,73)</b>	<b>(44.135,61)</b>
Restituição Subvenção Não Utilizada	(126,58)				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Imobilizado Líquido	<b>(198.316,56)</b>	<b>(178.160,25)</b>			<b>(198.316,56)</b>	<b>(178.160,25)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>7.007,77</b>	<b>28.406,42</b>	<b>59.156,22</b>		<b>22.570,34</b>	<b>28.406,42</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO

### Centro de Educação Infantil Dilma Guimarães Azevedo

*Demonstrações do Superávit/ Déficit dos Exercícios  
Findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016  
(Em Reais)*

Receitas		RECURSO SUBVENÇÃO		RECURSO PROPRIO		CONSOLIDADO	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016
Receitas Institucionais							
Subvenção Municipal	Nota 09	730.296,02	686.280,00			730.296,02	686.280,00
Receitas c/ Eventos e Contribuições	Nota 09			36.611,49	53.981,22	36.611,49	53.981,22
Rendimento Aplicação Financeira	Nota 09	1.465,06	3.601,63			1.465,06	3.601,63
<b>Superavit</b>		<b>731.761,08</b>	<b>689.881,63</b>	<b>36.611,49</b>	<b>53.981,22</b>	<b>768.372,57</b>	<b>743.862,85</b>
Despesas Operacionais		RECURSO SUBVENÇÃO		RECURSO PROPRIO		CONSOLIDADO	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016
Despesas c/ Pessoal e Encargos	Nota 10	611.864,02	556.178,31			611.864,02	556.178,31
Despesas Administrativas	Nota 10	135.417,10	145.395,84	23.219,53	39.050,52	158.636,63	184.446,36
Despesas Tributárias	Nota 10	-	29,47	764,00	-	764,00	29,47
Despesas Financeiras	Nota 10	2.229,62	1.910,84	14.908,03	2.055,91	17.137,65	3.966,75
<b>Total Despesas Operacionais</b>		<b>749.510,74</b>	<b>703.514,46</b>	<b>38.891,56</b>	<b>41.106,43</b>	<b>788.402,30</b>	<b>744.620,89</b>
<b>Superavit ou Deficit do Exercício</b>		<b>(17.749,66)</b>	<b>(13.632,83)</b>	<b>(2.280,07)</b>	<b>12.874,79</b>	<b>(20.029,73)</b>	<b>(758,04)</b>

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

## DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL

**Centro de Educação Infantil Dilma Guimarães Azevedo**

*Demonstração das Mutações do Patrimônio Social  
Findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016  
(Em Reais)*

	Patrimônio Social	Ajuste Exercício Anterior	Restituição Subvenção	Superávit ou Déficit Acumulado	Superávit ou Déficit do Exercício	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2015</b>	(133.266,60)	-	-	-	-	(133.266,60)
Superávit/ Déficit do exercício de 2016	-	-	-	-	(758,04)	(758,04)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(44.135,61)	-	-	-	(44.135,61)
Restituição Subvenção Não Utilizada	-	-	-	-	-	-
Transferência Superávit ou Déficit Acumulado	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2016</b>	(133.266,60)	(44.135,61)	-	-	(758,04)	(178.160,25)
Superávit/ Déficit do exercício de 2017	-	-	-	-	(20.029,73)	(20.029,73)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-
Restituição Subvenção Não Utilizada	-	-	(126,58)	-	-	(126,58)
Transferência Superávit ou Déficit Acumulado	-	-	-	(44.893,65)	44.893,65	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2017</b>	(133.266,60)	(44.135,61)	(126,58)	(44.893,65)	24.863,92	(198.316,56)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

### METODO INDIRETO

#### Centro de Educação Infantil Dilma Guimarães Azevedo

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social  
Fíndos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016  
(Em Reais)

Fluxos das Operações:	2017	2016
<b>Superavit/Deficit Líquido do Exercício</b>		
Superavit/Deficit do Exercício	(20.156,31)	(81.425,57)
<b>Itens que não Afetam o Caixa</b>		
Depreciação	3.852,92	3.852,92
<b>Total Itens que Não Afetam o Caixa</b>	<b>(16.303,39)</b>	<b>(77.572,65)</b>
<b>Variações no Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo</b>		
Adiantamentos	-	-
Quota de Capital Scred	(240,00)	(60,00)
<b>Subtotal</b>	<b>(240,00)</b>	<b>(60,00)</b>
<b>Variações no Passivo Circulante e Não Circulante</b>		
Fornecedor	-	-
Obrigações Trabalhistas	6.746,46	33.820,35
Contas a Pagar	735,50	504,87
Parcelamentos e Financiamentos	6.838,27	45.466,78
<b>Total das Atividades Operacionais</b>	<b>14.320,23</b>	<b>79.792,00</b>
<b>Atividades de Investimentos</b>		
Aquisição de Investimentos/Imobilizado - Sindicato	-	-
<b>Total das Atividades de Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Atividades de Financiamento</b>		
Financiamento e Empréstimos	-	-
<b>Recursos Líquidos Utilizados nas Ativ. de Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total dos Efeitos de Caixa</b>	<b>(2.223,16)</b>	<b>2.159,35</b>
<b>Variação no Caixa</b>	<b>(2.223,16)</b>	<b>2.159,35</b>
Saldo Início de Caixa e Aplicações Financeiras	2.620,54	461,19
Saldo Final de Caixa e Aplicações Financeiras	397,38	2.620,54
<b>Variação no Caixa</b>	<b>2.223,16</b>	<b>(2.159,35)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

### **Centro de Educação Infantil Dilma Guimarães Azevedo**

*Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras  
Findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016  
(Em Reais)*

#### **Nota 1 – Contexto Operacional**

**Centro de Educação Infantil DILMA GUIMARÃES AZEVEDO**, constituída em 24 de julho de 2002 é uma entidade civil, de fins não econômicos constituída por tempo indeterminado, cadastrada no CNPJ nº 05.198.187/0001-01 e Inscrição Estadual Isenta, estabelecida na Rua Jose Estrada, nº 1508, Bairro Vila Isabel Marim, nesta cidade de Birigui, Estado de São Paulo, cujo objetivo e finalidade da entidade o acolhimento de crianças de ambos os sexos, de 4 meses a 4 anos e onze meses de idade, em regime de semi-internato, prestando serviços gratuitos, permanentes e sem discriminação de origem, raça, sexo, cor, idade e quaisquer outras formas de discriminação, prestando serviços gratuitos.

A principal fonte de renda da Entidade é a Subvenção Municipal conforme convenio firmado em 08/02/2002 através da Lei nº 4031/2002, e demais doações voluntarias e evento com a finalidade especifica de levantar fundos para a entidade.

#### **Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis.**

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findo em 31 de dezembro de 2017 e 2016 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pelo conselho fiscal.

O regime contábil adotado foi o Regime de Competência.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Lei 6.404/76 e da Lei 11.638/2007 e ITG 2000.

#### **PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

#### **Nota 3 – Estimativas Contábeis e Julgamentos;**

A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas confiáveis e premissas que afetam os valores reportados de ativos e passivos, no qual a administração optou por não utilizar entendendo que os mesmos seriam irrelevantes para a administração. Contudo a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em periodos futuros.

**Nota 4 – Principais Práticas Contábeis Adotadas.**

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis e na preparação do balanço patrimonial.

**a) Base de Mensuração;**

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos não correntes como instrumentos financeiros, os quais são mensurados pelo valor justo, dos quais podemos citar;

- Instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

**b) Uso de Estimativas e Julgamentos;**

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas CPC exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais poderão divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação às estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos afetados.

**c) Instrumentos Financeiros;**

Instrumentos financeiros não derivativos incluem aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis, caixa e equivalentes de caixa, assim como contas a pagar e outras dívidas.

Instrumentos Financeiros não derivativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido, quando não reconhecidos pelo valor justo por meio do resultado de quaisquer custos de transação diretamente atribuíveis. Posteriormente ao reconhecimento inicial, os instrumentos financeiros não derivativos são mensurados conforme descrito abaixo.

**I – Caixa e Equivalentes de Caixa;**

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação, os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração de valor, e são utilizados na gestão das obrigações em curto prazo.

**II – Passivos Financeiros não Derivativos;**

A Entidade reconhece títulos de dívida inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Entidade se torna uma parte das disposições contratuais do Instrumento. A baixa de um passivo financeiro ocorre quando suas obrigações contratuais são retidas, canceladas ou vencidas.

Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis.

**III – Imobilizado;****a) Reconhecimento e Mensuração;**

A administração da Entidade optou por não avaliar o seu ativo imobilizado pelo valor justo como custo atribuído, tampouco, efetuou a revisão das taxas de depreciação de acordo com a vida útil dos bens,



por entender que a estimativa utilizada para os seus bens encontra-se adequada, sendo que os valores encontram-se registrados pelo custo de aquisição.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

**b) Depreciação;**

As depreciações são reconhecidas no resultado baseando-se no método linear, de acordo com as taxas informadas na Nota Explicativa 06, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

**c) Redução ao Valor Recuperável;**

A Entidade analisa anualmente se há evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperável. Caso se identifique tais evidências a entidade estima o valor recuperável do ativo. A administração não verificou evidências claras e confiáveis na data do encerramento do balanço patrimonial de desvalorização de ativos imobilizados.

Diante disso, a empresa não identificou a necessidade de constituição de ajuste para Impairment.

**d) Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos a Longo Prazo;**

Os Ajustes a Valor Presente dos ativos e passivos de longo prazo da empresa não é aplicado por falta de fontes de avaliação confiáveis fornecidas pela administração ajustado a valor presente utilizando taxas de desconto que refletem a melhor estimativa para a Instituição, não considerado de grande relevância para administração.

**Nota 5 - Receitas Operacionais:**

**Receitas:-**

A Instituição tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas, despesas e custos, independente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

**5.1** - A receita principal da entidade refere-se à subvenção municipal recebida através de convenio com a Prefeitura Municipal de Birigui conforme Lei n° 4031 de 08/02/2002, tendo repassado para entidade no exercício o valor de R\$ 730.296,02 (setecentos e trinta mil e duzentos e noventa e seis reais e dois centavos) de receitas operacionais.

**5.2** - Receita com Eventos refere-se arrecadação com promoção de venda de pizzas e festa do sorvete entre outras.

Informo ainda que a entidade durante o exercício de 2017 todos os recursos da entidade foram aplicados integralmente na manutenção das suas finalidades institucionais, de conformidade com o Estatuto Social.

**Nota 6 - Caixa e equivalentes de Caixa.**

Os fluxos de caixa dos investimentos em curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos (aplicações e resgates). As aplicações em curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como caixa e equivalentes. Os demais investimentos, com

vencimento superiores há 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos em longo prazo.

Caixa e Equivalentes de Caixa	Recurso Subvenção		Recurso Próprio		CONSOLIDADO	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Caixa						
Aplicação Banco do Brasil	397,38	290,85			397,38	290,85
Banco Sicred				2.274,60	0,00	2.274,60
Banco do Brasil				55,09		55,09
	<b>397,38</b>	<b>290,85</b>		<b>2.329,69</b>	<b>397,38</b>	<b>2.620,54</b>

As aplicações financeiras da entidade tiveram uma média de rentabilidade efetiva do fundo de 2,2455% ao mês em 2017.

As aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

**Nota 7 - Imobilizado.**

IMOBILIZADO					
Descrição	% Taxa	Custo	Depreciação	2017 Saldo Líquido	2016 saldo líquido
Equipamentos e Máquinas	10%	6.290,00	(2.901,90)	3.388,10	4.017,10
Instalações	10%	3.170,23	(1.359,58)	1.810,65	2.127,67
Móveis e Utensílios	10%	29.069,00	(12.394,79)	16.674,21	19.581,11
		<b>38.529,23</b>	<b>(16.656,27)</b>	<b>21.872,96</b>	<b>25.725,88</b>

RESUMO DAS MOVIMENTAÇÕES					
Descrição	2016	ADIÇÕES	BAIXAS	DEPRECIÇÃO	2017
Equipamentos e Máquinas	6.290,00	-	-	(2.901,90)	9.191,90
Instalações	3.170,23	-	-	(1.359,58)	1.810,65
Móveis e Utensílios	29.069,00	-	-	(12.394,79)	16.674,21
	<b>38.529,23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(16.656,27)</b>	<b>21.872,96</b>

**Nota 8 - Patrimônio Líquido Social;**

Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreende o patrimônio inicial acrescidos dos valores dos superávits ou déficits, apurados ao final de cada exercício, em que neste exercício houve Deficit de R\$ 20.029,73 (vinte mil e vinte e nove reais e setenta e três centavos).

**CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL  
DILMA GUIMARÃES AZEVEDO**

Rua José Estrada, nº1508, Bairro Vila Isabel Marim- Birigui/SP - CEP 16.204-017  
CNPJ: 05.198.187/0001-01

**Nota 9 – Receitas Operacionais;**

Receitas Institucionais	Recurso Subvenção		Recurso Próprio		CONSOLIDADO	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Subvenção Municipal	730.296,02	686.280,00			730.296,02	686.280,00
Rendimento Aplicação Financeira	1.465,06	3.601,63			1.465,06	3.601,63
Receitas c/ Eventos e Contribuições			36.611,49	53.981,22	36.611,49	53.981,22
<b>Total</b>	<b>731.761,08</b>	<b>689.881,63</b>	<b>36.611,49</b>	<b>53.981,22</b>	<b>768.372,57</b>	<b>743.862,85</b>

**Nota 10 – Despesas Operacionais**

Despesas c/ Pessoal e Encargos	Recurso Subvenção		Recurso Próprio		CONSOLIDADO	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Salários	311.831,30	321.538,62			311.831,30	321.538,62
Férias	43.397,43	20.991,10			43.397,43	20.991,10
13º Salário	26.029,40	29.833,17			26.029,40	29.833,17
INSS	88.510,57	98.365,77			88.510,57	98.365,77
FGTS	59.858,75	27.683,29			59.858,75	27.683,29
Rescisão de Contrato	9.937,73	345,54			9.937,73	345,54
Contribuição Sindical	199,31	184,25			199,31	184,25
Aviso Prévio	5.313,00	-			5.313,00	-
Estagiários	61.030,69	52.005,76			61.030,69	52.005,76
Pis s/ Folha de Pagamento	3.187,87	2.976,48			3.187,87	2.976,48
Despesas c/ Plano de Saúde	-	469,79			-	469,79
Consultoria e Medicina do Trabalho	2.567,85	1.784,54			2.567,85	1.784,54
<b>Total</b>	<b>611.863,90</b>	<b>556.178,31</b>			<b>611.863,90</b>	<b>556.178,31</b>

Despesas Administrativas	Recurso Subvenção		Recurso Próprio		Consolidado	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Assessoria Contábil	12.622,25	2.640,00			12.622,25	2.640,00
Despesas C/ Autonomo		2.596,00				2.596,00
Material Pedagógico	33.502,86	46.969,76			33.502,86	46.969,76
Publicação Jornal		309,53	680,00		680,00	309,53
Despesas c/ Alimentação	58.067,58	52.825,98	7.867,32		65.934,90	52.825,98
Despesas c/ Combustíveis				445,19		445,19
Manutenção e Beneficioria	330,00	8.130,32		180,00	330,00	8.310,32
Encargos de Depreciação	3.852,92	3.852,92			3.852,92	3.852,92
Despesas c/ Uniforme		900,00				900,00
Despesas c/ Cartório		334,96				334,96
Material de Cozinha e Limpeza	10.279,96	9.766,85			10.279,96	9.766,85
Telefone	3.510,25	5.615,64			3.510,25	5.615,64
Material de Uso e Consumo			9.909,71	24.021,82	9.909,71	24.021,82
Material de Escritório	625,00	385,00			625,00	385,00
Energia Elétrica	7.681,96	8.843,13			7.681,96	8.843,13
Doações e Contribuições			4.500,00	11.530,11	4.500,00	11.530,11
Despesas c/ Informática	4.272,12	2.225,75	262,50	2.873,40	4.534,62	5.099,15
Despesas c/ Internet/Site	672,20				672,20	
<b>Total</b>	<b>135.417,10</b>	<b>145.395,84</b>	<b>23.219,53</b>	<b>39.050,52</b>	<b>158.636,63</b>	<b>184.446,36</b>

**CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL  
DILMA GUIMARÃES AZEVEDO**

Rua José Estrada, nº1508, Bairro Vila Isabel Marim- Birigui/SP - CEP 16.204-017  
CNPJ: 05.198.187/0001-01

Despesas Financeiras	Recurso Subvenção		Recurso Próprio		CONSOLIDADO	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
IOF		0,33	264,00		264,00	0,33
Impostos, Taxas e Contribuições		29,14			0,00	29,14
Multas			500,00		500,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>29,47</b>	<b>764,00</b>	<b>0,00</b>	<b>764,00</b>	<b>29,47</b>

Despesas Financeiras	Recurso Subvenção		Recurso Próprio		CONSOLIDADO	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Despesas Bancárias	1.655,50	1.697,11	442,70	1.160,55	2.098,20	2.857,66
Juros Passivos	574,12	213,73	14.465,33	895,36	15.039,45	1.109,09
Outras Despesas Financeiras					0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>2.229,62</b>	<b>1.910,84</b>	<b>14.908,03</b>	<b>2.055,91</b>	<b>17.137,65</b>	<b>3.966,75</b>

**Nota 11 - Imunidade Tributária;**

*Imunidade do Imposto de Renda e Isenção das Contribuições Sociais.*

**a) Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL).**

*Em virtude de ser uma entidade sem fins lucrativos, goza do benefício de isenção do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado, de acordo com os artigos 167 a 174 do Regulamento de Imposto de Renda (RIR), aprovado pelo Decreto nº 3.000 de 26/03/1999 e o artigo 195 da Constituição Federal.*

**b) Obrigações Tributárias sobre as Receitas - PIS e COFINS.**

*Em virtude de ser uma entidade sem fins lucrativos, está sujeita ao pagamento da contribuição para o PIS sobre a folha de salários à alíquota de 1%, de acordo com a Lei nº 9.532/97 e goza do benefício de isenção do pagamento da COFINS incidente sobre as receitas relativas às atividades próprias da Entidade de acordo com a Lei 9.178/98.*

**Nota 12 - Declaração**

*Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.*

*Dorival José de Oliveira*  
**DORIVAL JOSE DE OLIVEIRA**  
**DIRETOR PRESIDENTE**

*Valmir Vieira da Cunha*  
**VALMIR VIEIRA DA CUNHA**  
CRC/SP: 1SP202095/O-2  
**VALMIR VIEIRA DA CUNHA 13**  
CRC/SP: 1SP202095/O-2  
Rua Tamoio, 366 - Vila Xavier - Birigui/SP  
Fone: (18) 99122-8673

## **CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO**

Birigui/SP, 31 de dezembro de 2017.

À

**VALMIR VIEIRA DA CUNHA**

**CRC n.º 1SP094641/O-2**

**Endereço: Rua Tamoio, nº 366, Bairro Vila Xavier, Birigui/SP, CEP 16.203-014.**

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da entidade **CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DILMA GUIMARÃES AZEVEDO**, CNPJ 05.198.187/0001-01, que as informações relativas ao período-base **2017**, fornecidas a Vossa Senhoria para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

(a) Que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;

(b) Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;

(c) Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

(a) Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;

(b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;

(c) Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

*DORIVAL JOSE DE OLIVEIRA*

**CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL**

**DILMA GUIMARÃES AZEVEDO**

**DORIVAL JOSE DE OLIVEIRA**

**Diretor Presidente**

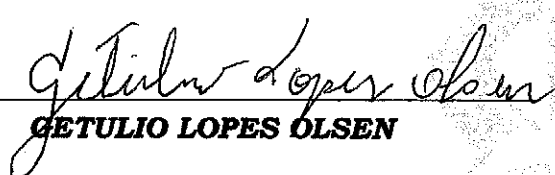
## **PARECER DO CONSELHO FISCAL**


Em cumprimento ao que determina o **Estatuto do CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL DILMA GUIMARÃES AZEVEDO**, e em conformidade com a legislação vigente, apresentam à insigne Assembleia Geral, para apreciação e aprovação o nosso parecer relativo ao exercício de 2017, encerrado em 31 dias do mês de dezembro.

Após minucioso exame dos documentos econômicos, financeiros e patrimoniais e a nós encaminhados pela diretoria da Entidade, constatamos a perfeita ordem e correção dos mesmos, bem como a exatidão de todos os lançamentos contábeis, o que engrandece o trabalho apresentado pelos responsáveis por sua execução.

Assim sendo, os abaixo assinados, Membros do Conselho Fiscal do Centro de Educação Infantil Dilma Guimarães Azevedo reconhecem e atestam a precisão do Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Social e Notas Explicativas às Demonstrações contábeis do exercício de 2017, apresentado e, propõem a sua integral aprovação, com voto de louvor.

Birigui/SP, 31 de janeiro de 2017.

  
\_\_\_\_\_  
**GETULIO LOPES OLSEN**

  
\_\_\_\_\_  
**OLIVEIRA BATISTA DE MOURA**

  
\_\_\_\_\_  
**DANIEL ORTEGA**

## **CERTIDÃO DE REGULARIDADE DO CONTADOR**

18/01/2018


:: Serviços OnLine ::

### **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO**

#### **CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL**

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação **REGULAR** neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.

	<b>CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO</b> Certidão nº: 2018/005438 Nome: VALMIR VIEIRA DA CUNHA Registro: SP-202095/D-2 Categoria: TÉCNICO EM CONTABILIDADE CPF/CNPJ: 270.373.518-90 Validade: 18/04/2018 Finalidade: Comprovação de Registros
--	--

Confirme a veracidade deste documento no site [www.crcsp.org.br](http://www.crcsp.org.br), acessando a opção  
Consulta de Veracidade -> Certidões, mediante o número de controle a seguir:

Controle: 4205.0588.0988.0084