

Balanco Patrimonial
Período: 01/01/18 a 31/12/18

Descrição	Ano Atual	Ano Anterior
ATIVO	130.225,15	133.131,34
ATIVO CIRCULANTE	26.244,45	11.574,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	26.244,45	11.574,60
BANCOS CONTA MOV SEM RESTRIÇÕES	26.244,45	11.574,60
Banco do Brasil c/c 293.510-4	8.269,32	16,41
Banco do Brasil cta 127271	91,14	30,52
Banco do Brasil cta 167630	11.348,16	6.716,84
Banco do Brasil cta 550513-5	69,20	69,20
Banco do Brasil cta 604400	6.466,63	4.741,63
ATIVO NÃO CIRCULANTE	103.980,70	121.556,74
IMOBILIZADO	103.980,70	121.556,74
IMOBILIZADO VALOR ORIGINAL	172.576,39	172.576,39
Benfeitorias em Imoveis de Terceiros	30.000,00	30.000,00
Equipamentos de Informatica	4.591,00	4.591,00
Moveis e Utensilios	137.985,39	137.985,39
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	(68.595,69)	(51.019,65)
(-) Amortizações Acum Benf Im oveis Terceiros	(15.000,00)	(12.000,00)
(-) Deprec Acum Equip Informática	(2.045,60)	(1.127,36)
(-) Deprec Moveis e Ut ensilios	(51.550,09)	(37.892,29)


CARLOS ROBERTO TRUA
 Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
 Praça Shopping - Tubarão - SC ☎ 3052-3288
 Tt.c. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72

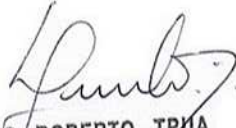
Balanco Patrimonial
Período: 01/01/18 a 31/12/18

Descrição	Ano Atual	Ano Anterior
P A S S I V O	130.225,15	133.131,34
PASSIVO CIRCULANTE	61.804,69	4.544,43
EXIGIBILIDADES	61.804,69	4.544,43
OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS A PAGAR	11.767,14	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A RECOLHER	1.324,91	424,49
PROVISOES	48.712,64	0,00
PATRIMONIO LIQUIDO	68.420,46	128.586,91
PATRIMONIO SOCIAL	77.747,17	148.075,91
PATRIMONIO SOCIAL	77.747,17	148.075,91
SUPERÁVIT OU DEFICIT ACUMULADOS	(9.326,71)	(19.489,00)
SUPERÁVIT OU DEFICIT ACUMULADOS	(9.326,71)	(19.489,00)

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, que som a, tanto no Ativo como no Passivo a importância de R\$ 130.225,15 (Cento e trinta mil, duzentos e vinte e cinco reais e quinze centavos) cujo os lançamentos foram efetuados de acordo com os documentos entregues pelos sócios/titulares.

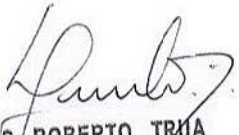
 NORMA DE SOUZA BARBOSA
 178.941.589-68

 CARLOS ROBERTO TRUA
 SC-011690/O-6
 Contador


CARLOS ROBERTO TRUA
 Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
 Praça Shopping - Tubarão - SC ☎ 3052-3288
 Tâc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72

Demonstração do Resultado
Período: 01/01/18 a 31/12/18

Descrição	Ano Atual	Ano Anterior
RECEITA ATIVIDADES EM GERAL SEM RESTRICOES	202.462,30	268.831,39
RECEITA DE DOAÇÕES SEM RESTRIÇÕES	202.462,30	268.831,39
Doações Pessoas Físicas	69.228,43	229.166,43
Doações Pessoas Jurídicas	133.233,87	39.664,96
RECEITA ATIVIDADES EM GERAL COM RESTRICOES	802.902,37	700.022,20
RECEITAS DE SUBVENÇÕES	802.902,37	700.022,20
Prefeitura Municipal de Tubarão - FUNDEB	775.522,37	672.642,20
Prefeitura Municipal de Tubarão - PNAE	27.380,00	27.380,00
(=) RECEITA LIQUIDA	1.005.364,67	968.853,59
CUSTOS DAS ATIVIDADES	(90.111,12)	(99.989,44)
CUSTOS INDIRETOS DAS ATIVIDADES	(90.111,12)	(99.989,44)
(=) LUCRO BRUTO DAS ATIVIDADES	915.253,55	868.864,15
DESPESAS C/ADMINISTRACAO	(890.281,11)	(884.422,28)
DESPESAS GERAIS ADMINISTRACAO	(184.675,97)	(232.539,32)
Água e Energia Elétrica	(37.911,89)	(35.615,20)
Alimentacao	(49.177,37)	(52.864,36)
Assinaturas Jornais e Revistas	(1.032,90)	(1.438,80)
Combustível	(495,02)	0,00
Combustível (óleo diesel caldeira)	(12.259,79)	(8.676,61)
Comunicação (telefone, correio, assin)	(9.673,24)	(6.470,72)
Despesas com Cursos e Treinamentos	0,00	(20.000,00)
Despesa com Lavanderia	0,00	(916,00)
Despesas com Amortizacao	(3.000,00)	(3.000,00)
Despesas com Catório	0,00	(100,45)
Despesas com Depreciacao	(14.576,04)	(14.576,04)
Despesas de Veiculos	0,00	(1.359,79)
Despesas Gerais	(7.281,19)	(3.151,65)
Fretes e Carretos	0,00	(450,00)
Material de Consumo	0,00	(4.776,31)
Material de Limpeza	(4.155,00)	(19.037,41)
Reparos e Manutencao	(1.193,00)	(44.278,66)
Representante de Classe	(176,00)	(1.819,87)
Roupas, calçados e mesa	(393,53)	(114,00)
Serviços Profissionais	(42.655,00)	(13.318,45)
Vale Transporte	(696,00)	(525,00)
Viagens e Estadas	0,00	(50,00)
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	(705.605,14)	(651.882,96)
13. Salario	(48.888,51)	(42.449,00)
Ferias	(65.393,97)	0,00
FGTS	(68.450,07)	(52.867,53)
Pis s/ Folha	(6.504,60)	(5.388,70)
Rescisoes Contratuais	(16.618,71)	(10.021,23)
Salarios e Ordenados	(499.749,28)	(541.156,50)
INSS - Cota Patronal	0,00	(118.725,35)
INSS - SAT	0,00	(11.872,53)
INSS - Terceiros	0,00	(34.430,35)
(-) Receita com Renuncia Fiscal	0,00	196.953,89
Despesas Cofins Renuncia Fiscal	0,00	(31.925,66)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(1.104,04)	0,00
Taxas/Impostos Federais	(1.104,04)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESP FINANCEIRAS	23.868,40	(15.558,13)
RECEITA E DESPESAS FINANCEIRAS	(3.946,81)	(3.930,87)
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.946,81)	(3.930,87)
Despesas Bancarias	(3.946,81)	(3.930,87)
Lucro/Prejuízo do Exercício	19.921,59	(19.489,00)


CARLOS ROBERTO TRUA
 Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
 Praça Shopping - Tubarão - SC ☎ 3052-3288
 Téc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: LAR DA MENINA

Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/12/2018

CNPJ: 00.956.506/0001-79

Número de Ordem do Livro: 4

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 133.131,34	R\$ 130.651,16
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 11.574,60	R\$ 26.670,46
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 11.574,60	R\$ 26.670,46
BANCOS CONTA MOV SEM RESTRIÇÕES		R\$ 11.574,60	R\$ 26.670,46
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 121.556,74	R\$ 103.980,70
IMOBILIZADO		R\$ 121.556,74	R\$ 103.980,70
IMOBILIZADO VALOR ORIGINAL		R\$ 172.576,39	R\$ 172.576,39
(-) (-) DEPRECIACAO ACUMULADA		R\$ (51.019,65)	R\$ (68.595,69)
PASSIVO		R\$ 133.131,34	R\$ 130.651,16
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 4.544,43	R\$ 61.687,82
EXIGIBILIDADES		R\$ 4.544,43	R\$ 61.687,82
OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 11.767,14
OBRIGACOES FISCAIS A RECOLHER		R\$ 424,49	R\$ 1.208,04
SALARIOS E HONORARIOS A PAGAR		R\$ 4.119,94	R\$ 0,00
PROVISOES		R\$ 0,00	R\$ 48.712,64
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 128.586,91	R\$ 68.963,34
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 148.075,91	R\$ 68.963,34
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 148.075,91	R\$ 68.963,34
(-) SUPERÁVIT OU DEFICIT ACUMULADOS		R\$ (19.489,00)	R\$ 0,00
(-) SUPERÁVIT OU DEFICIT ACUMULADOS		R\$ (19.489,00)	R\$ 0,00


 Maria de Lourdes Campos
 Diretora
 CEI Lar da Menina


CARLOS ROBERTO TRUA
 Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
 Praça Shopping - Tubarão - SC ☎ 3052-3268
 Téc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: LAR DA MENINA
 Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/12/2018 CNPJ: 00.956.506/0001-79
 Número de Ordem do Livro: 4
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018

Descrição	Nota	Valor
(-) CUSTOS DA ATIVIDADE		R\$ (79.385,71)
(-) CUSTOS INDIRETOS DA ATIVIDADE		R\$ (79.385,71)
(-) DESPESAS C/ADMINISTRACAO		R\$ (984.293,24)
(-) DESPESAS GERAIS ADMINISTRACAO		R\$ (211.914,97)
(-) Vale Transporte		R\$ (696,00)
(-) Servicos Profissionais		R\$ (4.786,40)
(-) Comunicação (telefone, correio, assin		R\$ (6.716,66)
Material de Expediente		R\$ 0,00
Material de Consumo		R\$ 0,00
(-) Reparos e Manutencao		R\$ (34.565,53)
(-) Combustivel		R\$ (12.695,95)
Assinaturas Jornais e Revistas		R\$ 0,00
(-) Roupas, calçados e mesa		R\$ (884,34)
Material de Limpeza		R\$ 0,00
(-) Vestuario ao trabalhador		R\$ (1.362,00)
(-) Alimentacao		R\$ (64.399,92)
Material Didatico		R\$ 0,00
Viagens e Estadas		R\$ 0,00
Despesas de Veiculos		R\$ 0,00
Combustivel (óleo diesel caldeira)		R\$ 0,00
(-) Propaganda e Publicidade		R\$ (1.625,80)
(-) Fretes e Carretos		R\$ (50,00)
(-) Seguros C/ Incendio		R\$ (14.576,04)
(-) Seguros S/ Veiculos		R\$ (3.000,00)
(-) Agua e Energia Elétrica		R\$ (41.602,90)
(-) Representante de Classe		R\$ (176,00)
(-) Despesas Gerais		R\$ (12.277,43)
Despesas com Cartórios		R\$ 0,00
(-) Cursos e Treinamento de Pessoal		R\$ (12.500,00)
Despesas com lavanderia		R\$ 0,00
(-) DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS		R\$ (772.378,27)
(-) Pis s/ Folha		R\$ (6.504,60)
(-) Salarios e Ordenados		R\$ (539.754,82)
(-) FGTS		R\$ (84.780,77)
(-) Rescisoes Contratuais		R\$ (26.532,47)
(-) 13. Salario		R\$ (49.411,64)

Carlos Roberto Trua
CARLOS ROBERTO TRUA
 Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
 Praça Shopping - Tubarão - SC 89405-288
 Téc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 7.0.6 do Visualizador


Página 1 de 2

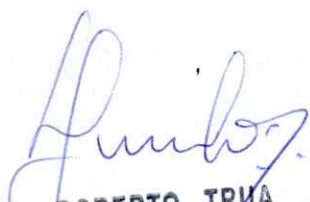
mdc
 Maria de Lourdes Campos
 Diretora
 CEI Lar da Menina

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: **LAR DA MENINA**
 Período da Escrituração: **01/01/2018 a 31/12/2018** CNPJ: **00.956.506/0001-79**
 Número de Ordem do Livro: **4**
 Período Selecionado: **01 de Janeiro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018**

Descrição	Nota	Valor
(-) Ferias		R\$ (65.393,97)
(-) INSS cota patronal		R\$ (136.218,58)
(-) INSS Terceiros		R\$ (39.503,39)
(-) INSS sat		R\$ (13.621,86)
(-) Receita com renuncia Fiscal		R\$ 220.731,70
(-) Despesas Cofins renuncia fiscal		R\$ (31.387,87)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (1.778,95)
(-) Taxas/Impostos Municipais		R\$ (88,95)
(-) Taxas/Impostos Estaduais		R\$ (1.690,00)
RECEITA ATIVIDADES EM GERAL SEM RESTRICOES		R\$ 173.493,18
RECEITA ATIVIDADES EM GERAL COM RESTRICOES		R\$ 872.769,30
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (4.242,26)
(-) Despesas Bancarias		R\$ (4.242,26)
(-) Déficit Líquido do Exercício		R\$ (23.437,68)


 Maria de Lourdes Campos
 Diretora
 CEI Lar da Menina


CARLOS ROBERTO TRUA
 Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
 Praça Shopping - Tubarão - SC CEP 8952-3268
 Téc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-77


DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: LAR DA MENINA
 Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/12/2018
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018
 CNP 00.956.506/0001-79
 Número de Ordem do Livro: 4

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido		Total (R\$)
	PATRIMONIO SOCIAL (R\$)	SUPERÁVIT OU DEFICIT ACUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2018	148.075,91	(-19.489,00)	128.586,91
Díficit do Período		(-123.437,68)	(-123.437,68)
Resultado incorporado ao Patrimônio Social	(-79.112,57)	79.112,57	0,00
Ajustes de Exercício Anteriores		(-136.185,89)	(-136.185,89)
Saldo Final em 31.12.2018	68.963,34	0,00	68.963,34


Notas


 Maria de Lourdes Campos
 Diretora
 CEI Lar da Menina



 CARLOS ROBERTO TRUA
 Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
 Praça Shopping - Tubarão - SC ☎ 3052-3286
 Téc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72


LAR DA MENINA**Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Indireto**

Descrição	2018	2017
DFC		
Atividades Operacionais		
Resultado ajustado do Período	-59.623,57	-60.260,81
(+) Depreciação e amortização	17.576,04	51.019,65
(+) Aumento de Obrigações Tributárias	783,55	424,49
(+) Aumento de Obrigação Pessoal	44.592,70	4.119,94
(+) Aumento de Encargos Sociais	11.767,14	0,00
Total de Atividades Operacionais	15.095,86	-4.696,73
Atividades de Investimentos		
Aquisição de Imobilizado	0,00	0,02
Total de Atividades de Investimentos	0,00	0,02
Atividades de Financiamentos		
Total de Atividades de Financiamentos	0,00	0,00
Total de DFC	15.095,86	-4.696,71
Aumento/Diminuição líquido ao Caixa e equivalentes	15.095,86	-4.696,71
Caixa e equivalente de Caixa no início do período	11.574,60	16.271,31
Caixa e equivalente de Caixa no fim do período	26.670,46	11.574,60
Varição das contas Caixa e equivalente de Caixa	15.095,86	-4.696,71


CARLOS ROBERTO TRUA
Contabilista
CPF: 440.034.479-72
CRC: 11.690

CARLOS ROBERTO TRUA
Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
Praça Shopping - Tubarão - SC ☎ 3052-3288
Téc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72


NORMA DE SOUZA BARBOSA
Presidente
CPF: 178.941.589-68


Maria de Lourdes Campos
Diretora
CEI Lar da Menina

LAR DA MENINA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2018 e 2017 (Valores Expressos em Reais)

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

LAR DA MENINA, sociedade civil sem fins lucrativos e de caráter filantrópico, regido por estatuto social e legislação aplicável, inscrita no cnpj sob o nº 00.956.506/0001-79, estabelecida à Rua Santos Dumont, 585, Centro, na cidade de Tubarão, estado de Santa Catarina, tem como objeto social a educação infantil, o ensino básico e médio e a prestação de serviço de assistência social.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Declaração de Conformidade

As presentes Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade, bem como com a legislação societária e fiscal vigentes, obedecendo ao regime de competência e contempla o período de 01/01/2018 a 31/12/2018.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as atuais Normas Brasileiras de Contabilidade e considerando também os aspectos a serem observados por entidade sem finalidade de lucro, em conformidade com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade.

As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CF

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

A moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis é o real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações financeiras.

Base de Elaboração

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor e são ajustadas ao valor justo, quando aplicável, para os ativos financeiros disponíveis para venda e ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado. A preparação dessas demonstrações financeiras pressupõe a continuidade dos negócios em curso normal e compreendem os balanços patrimoniais, as demonstrações de resultados, as demonstrações das mutações do patrimônio líquido, e as demonstrações dos fluxos de caixa e as notas explicativas.

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no Diário da Entidade, e posteriormente registradas no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

Operações Descontinuadas

A entidade mantém seu papel social, e não houve atividades descontinuadas no exercício findo em 31/12/2018.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão assim definidas:

Ativo Circulante

São apresentados por valores de custo e de realização, e incluem quando requerido, as variações monetárias e rendimentos. Estão classificados no circulante os ativos cuja realização ou pagamentos dar-se-ão em período inferior a um ano.

Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC -TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/11 NBC TG 26) - Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, com conversibilidade imediata, com a finalidade de atender os compromissos de curto prazo.

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

Direitos Realizáveis à Curto Prazo

Estão apresentados a valores de realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa, quando houver, é estabelecida quando existe uma evidência provável de que a entidade não será capaz de receber todos os valores devidos.

Demais Itens do Ativo Circulante

São apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias incorridas.

Imobilizado

Os bens pertencentes ao Ativo Imobilizado foram valorados pelo seu custo de aquisição, como determina a legislação vigente (NBC T 19.1) e sofreram depreciação. Os bens são contabilizados como ativos individuais e separados, utilizando-se a vida útil específica desse bem, baixado quando substituído.

Em consonância com o item 57 do CPC 27, a entidade define a vida útil do ativo tangível de acordo com a sua utilidade.

Passivo Circulante

Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quanto aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial.

Reconhecimento das Receitas

Reconhece como receita as diversas doações recebidas de pessoas físicas e jurídicas, bem como do fundo da infância e adolescência e mantém convênio com a Prefeitura Municipal de Tubarão através do FUNDE e do PNAE.

Com base no item 14 do CPC 30, a entidade reconhece a receita quando: a) o valor da recita pode ser mensurado com

segurança; b) é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a instituição; c) quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades.

Práticas de Gratuidades

Gratuidades: são contabilizados em contas de resultado ao longo de todo o exercício, e é representada pelo seu total de gastos registrados em suas demonstrações de resultado, já que a entidade não recebe recursos provenientes a contra-prestação de serviços educacionais

Isenção usufruída: a entidade é isenta da contribuição empresarial devida ao INSS sobre a folha de pagamento e sobre serviços tomados de autônomos. As respectivas contribuições dos valores que seriam devidos são registradas em conta de despesa, tendo como contrapartida o reconhecimento de um passivo. Depois de atendidos os requisitos da Lei 12.101/2009 o reconhecimento da isenção usufruída é registrado baixando-se o passivo em contrapartida à conta redutora da despesa denominada "Benefícios Obtidos - Isenções".

Ajustes a Valor Presente

Os ativos e passivos circulantes, bem como, os não circulantes, registrados a valor de custo, incluindo os rendimentos e variações monetárias auferidas, caso relevante, são ajustados a valor presente.

O ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários de curto prazo é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Não foram identificadas casos com a necessidade de ajuste de valor presente.

NOTA 04 – ESTIMATIVAS E JULGAMENTO CONTÁBEIS

Estimativas Contábeis

A preparação das demonstrações contábeis da entidade requer que a administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, bem como as divulgações de passivos contingentes, na data base das demonstrações financeiras. 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 períodos futuros.

As principais premissas relativas a fontes de incertezas nas estimativas futuras e outras importantes fontes de incertezas em estimativas na data do balanço, envolvendo riscos significativos de causar um ajuste significativo no valor contábil dos ativos e passivos no próximo exercício financeiro, são discutidas a seguir.

A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

Taxa de vida útil do imobilizado

A depreciação do ativo imobilizado é calculada pelo método linear de acordo com a vida útil do bem.

NOTA 05 - PRÁTICAS CONTÁBEIS

Caixa e Equivalentes de Caixa

O Caixa e Equivalentes de Caixa são mantidos com a finalidade de atender os compromissos de curto prazo da empresa, em 31 de dezembro assim se apresentava:

Caixa e Equivalentes de Caixa	2018	2017
Bancos Conta Movimento Sem Restrições	26.670,46	11.574,60

Bancos Conta Movimento Com Restrições
Total

0,00	0,00
26.670,46	11.574,60

Ativo Imobilizado

A posição dos ativos imobilizados em 31 de dezembro de 2018, foi assim representada:

Imobilizações	2018	2017	% Depr
IMOBILIZADO - AQUISIÇÃO	172.576,39	172.576,39	
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	30.000,00	30.000,00	10
Hardware	4.591,00	4.591,00	20
Moveis e Utensílios	137.985,39	137.985,39	10
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(68.595,69)	(51.019,65)	
(-) Hardware	(2.045,60)	(1.127,36)	
(-) Moveis e Utensílios	(51.550,09)	(37.892,29)	
(-) Amortização Acumulada	(15.000,00)	(12.000,00)	
IMOBILIZADO LÍQUIDO	103.980,70	121.556,74	

Salários e Encargos Sociais

Em 31 de dezembro as obrigações trabalhistas e sociais foram todas pagas no próprio mês, e estão assim demonstradas:

Salários e Encargos Sociais	2018	2017
Demais Encargos a Recolher	22,00	-
FGTS a Recolher	7.561,30	-
INSS a Recolher	4.183,84	-
PIS Folha de Pagamento	1.175,50	424,49
Salários e Remunerações a Pagar	-	4.119,94
Provisões de Natureza Trabalhista - Férias	48.712,64	-
Total	61.655,28	4.544,43

NOTA 06 - PATRIMONIO SOCIAL

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido ou reduzido de ajustes e dos superávits (déficits) apurados anualmente desde a data de sua constituição. Os superávits apurados são empregados integralmente nos objetivos sociais descritos na nota explicativa 01.

O Déficit do período apurado, será incorporado ao Patrimônio social, conforme exigência da Resolução de número 1.409, do Conselho Federal de Contabilidade

NOTA 07 - RECEITAS E CONVÊNIOS

A Entidade tem como receita principal recursos advindos de convênios com órgãos municipais de sua região, que se utilizam do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB, bem como projetos relacionados ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE. A Entidade conta com a colaboração de pessoas jurídicas e físicas que tem de forma considerável participado da manutenção do objeto social proposto.

As receitas de convênios de cada exercício social estão assim demonstradas:

Receitas de Convênios	2018	2017
Convenio PMT - FUNDEB	845.389,30	672.642,20
Convenio PNAE	<u>27.380,00</u>	<u>27.380,00</u>
Total	872.769,30	700.022,20

A Entidade conta com a colaboração de pessoas jurídicas e físicas que tem de forma considerável participado da manutenção do objeto social proposto.

As Demais Receitas de cada exercício social estão assim demonstradas:

Demais Receitas	2018	2017
Doações Não Governamentais de Pessoas Físicas	29.971,88	39.664,96
Doações Não Governamentais de Pessoas Jurídicas	<u>143.521,30</u>	<u>229.166,43</u>
Total	173.493,18	268.831,39

NOTA 08 – DESPESAS DA ATIVIDADE

As despesas com a atividade em 31 de dezembro estão demonstradas a seguir:

Despesas da Atividade	2018	2017
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	(774.436,27)	(651.882,96)
Despesas Administrativas	(289.242,68)	(332.528,76)
Despesas Financeiras	(4.242,26)	(3.930,87)
Despesas Tributárias	<u>(1.778,95)</u>	<u>-</u>
Total	(1.069.700,16)	(988.342,59)

NOTA 09 – SUPERÁVIT/DÉFICIT

Em 31 de dezembro a entidade apresentou o seguinte resultado:

Superávit/Déficit do Exercício	2018	2017
Déficit	(23.437,68)	(19.489,00)

NOTA 10 – EDUCACAO

Em atendimento a Lei 12.101 de 30/11/2009, regulamentada pelo Decreto 8.202, de 23/05/2014 e Portaria Normativa nº 15, de 11 de agosto de 2017 do MEC, foi concedida em 2018 gratuidades escolares em bolsas de estudo de 100% no valor de R\$ 1.762.347,61

No âmbito da Educação em 2018 o Lar da Menina atendeu 207

SEGMENTO	Total
Educação Infantil	R\$ 1.290.431,86
Ensino Fundamental	
Ensino Médio	
Bolsas integrais e em tempo integral, respeita a equivalência e devida proporcionalidade legal	
Total	R\$ 1.290.431,86

NOTA 11 – ISENÇÕES USUFRÍIDAS DO INSS – RENÚCIA FISCAL

A Isenção usufruída das contribuições sócia para o INSS em 2018, em virtude da certificação da Organização através do CEBAS, está registrada em contas de resultado, assim discriminado:

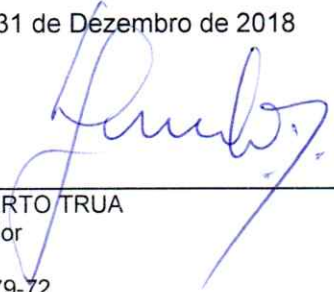
RENÚNCIA FISCAL	2018	2017
Parte Patronal	136.218,58	118.725,35
RAT	13.621,86	11.872,53
Terceiros	39.503,39	34.430,35
Total	189.343,83	165.028,23
OUTRAS ISENÇÕES - Cofins	2018	2017
	31.387,87	31.925,66
Total	31.387,87	31.925,66

NOTA 12 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Entidade é imune a incidência de impostos por força do art. 150. Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e Artigo 195, parágrafo 7 da Constituição Federal de 5 de Outubro de 1988. Está condicionado ao cumprimento de exigências legais e apresentação de Escrituração Fiscal Digital – ECF. Para a manutenção de tais benefícios, o Lar da Menina....


A entidade é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º do CTN e por isso imune, usufrui das seguintes características:

Tubarão SC - 31 de Dezembro de 2018



CARLOS ROBERTO TRUA
Contador
CRC 11.690
CPF 440.034.479-72

CARLOS ROBERTO TRUA
Av. Marcolino Martins Cabral, 1315 - Sala 32
Praça Shopping - Tubarão - SC ☎ 3052-3288
Téc. Cont. CRC/SC 11.690 - CPF 440.034.479-72



NORMA DE SOUZA BARBOSA
Sócio Gerente
CPF 178.941.589-68

Maria de Lourdes Campos
Diretora
CEI Lar da Menina