

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores do

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Guarulhos – SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras do **NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2016, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA** em 31 de dezembro de 2016, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

A entidade não possui controle físico e contábil dos bens registrados do ativo imobilizado pertencentes ao Núcleo Batuíra. Os ativos imobilizados da Prefeitura Municipal de Guarulhos sobre a responsabilidade do Núcleo Batuíra estão com os controles adequados.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

A comunicação detalhada dos principais assuntos de auditoria no relatório do auditor, não é requerida a essa entidade, sendo compulsória apenas para as empresas que tem ações, cotas, títulos cotados e registrados em bolsas de valores, ou negociados de acordo com os regulamentos de uma bolsa de valores reconhecida ou órgão equivalente, conforme NBC TA 701 – item 5 do Conselho Federal de Contabilidade.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor

A administração da entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos o julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Conforme NBC TA 700 – item 40(b) é compulsório apenas para as entidades listadas, o fornecimento também aos responsáveis pela governança, declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicados de todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

A descrição em nosso relatório de auditoria, dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria, conforme NBC TA 701 – item 5 é compulsório apenas as entidades listadas. A obrigatoriedade desses assuntos às entidades listadas, não são aplicáveis a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 19 de maio de 2017

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 Em Reais

ATIVO	Nota	2016	2015
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa		5.282	5.678
Aplicações financeiras com restrição	03	284.336	541.453
Convênios a receber	04	488.978	-
Estoques		51.967	31.330
Empréstimos a receber		56.844	56.844
Outros ativos circulantes		170	170
Total do ativo circulante		887.577	635.475
NÃO CIRCULANTE			
Título de capitalização		5.098	206
Depósito judicial		50.821	44.821
Imobilizado	05	7.300.098	7.017.251
Intangível		3.117	3.117
Comodato		28.535	28.535
Total do ativo não circulante		7.387.669	7.093.930
TOTAL DO ATIVO		8.275.246	7.729.405

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 Em Reais

PASSIVO	Nota	2016	2015
CIRCULANTE			
Fornecedores		167.663	44.068
Obrigações sociais e fiscais	06	184.345	99
Parcelamento de tributos	08	37.044	9.664
Provisão de férias e encargos		426.971	467.101
Empréstimos e financiamentos	07	36.300	127.184
Total do passivo circulante		<u>852.323</u>	<u>648.116</u>
NÃO CIRCULANTE			
Comodato		14.535	14.535
Total do passivo não circulante		<u>14.535</u>	<u>14.535</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio líquido		7.408.388	7.066.754
Total do patrimônio líquido		<u>7.408.388</u>	<u>7.066.754</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>8.275.246</u>	<u>7.729.405</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Demonstração do Resultado

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em Reais

	Nota	2016	2015
RECEITAS			
Receita de convênios e subvenções	09	10.042.515	9.012.916
Receitas de doações		805.138	737.867
Receita Isenção de INSS patronal		1.869.409	1.726.936
Receita voluntariado	13	110.160	93.840
Receita de nota fiscal paulista		802.185	688.365
Receita Eventual		27.955	-
(-) Devolução de convênios		(55.565)	(74.773)
Total das receitas		13.601.797	12.185.151
DESPESAS			
Salários e encargos		(7.845.527)	(7.144.100)
Despesa de Isenção de INSS patronal		(1.869.409)	(1.726.936)
Administrativas e gerais		(3.387.759)	(2.731.570)
Despesa voluntariado	13	(110.160)	(93.840)
Outras despesas		(10.235)	(7.137)
Total das despesas		(13.223.090)	(11.703.583)
Superávit/(déficit) operacional		378.707	481.568
Resultado financeiro			
Receitas financeiras		46.469	32.671
Despesas financeiras		(83.543)	(76.882)
Total do resultado financeiro		(37.074)	(44.211)
Superávit/(déficit) do exercício		341.633	437.357

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Demonstração do Resultado por Área de Atuação Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 Em Reais

	2016	2015
Receita de Educação		
Receita de subvenções específicas e convênios (Devolução)	3.693.800 (55.565)	3.204.444 -
Total receitas da educação	3.638.235	3.204.444
Receita de Assistência Social		
Receita de subvenções específicas e convênios	6.348.715	5.808.472
Outras receitas (Devolução)	-	(74.773)
Total receitas de assistência social	6.348.715	5.733.699
Demais receitas		
Receita de captação	-	-
Outras receitas	3.661.317	3.279.678
Total de demais receitas	3.661.317	3.279.678
TOTAL DAS RECEITAS	13.648.267	12.217.821
Despesas de Educação		
Salários e encargos	(2.429.429)	(2.454.244)
Administrativas e gerais	(1.165.316)	(812.115)
Total despesas de educação	(3.594.745)	(3.266.359)
Despesas de Assistência Social		
Salários e encargos	(4.750.256)	(3.963.669)
Administrativas e gerais	(1.559.283)	(1.356.843)
Total das despesas de Assistência Social	(6.309.539)	(5.320.512)
Demais despesas		
Salários e encargos	(2.535.251)	(2.453.123)
Administrativas e gerais	(867.099)	(740.470)
Total de demais despesas	(3.402.350)	(3.193.593)
TOTAL DAS DESPESAS	(13.306.634)	(11.780.464)
Superávit/(déficit) do exercício	341.633	437.357

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Demonstração do Resultado (Modelo CEBAS) Para o exercício findo em 31 de dezembro 2016 Em Reais

RECEITA OPERACIONAL	
(+) RECEITA BRUTA EDUCAÇÃO	3.693.800
RECEITAS DE MENSALIDADES/SEMESTRALIDADES/ANUIDADES	
MENSALIDADES RECEBIDAS (ALUNOS PAGANTES)	-
MENSALIDADES CONCEDIDAS COMO BOLSA (ALUNOS BOLSISTAS)	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA DE EDUCAÇÃO	(55.565)
(55.565)BOLSA DE ESTUDO INTEGRAIS	-
BOLSAS DE ESTUDO PARCIAIS	-
(+) OUTRAS RECEITAS - EDUCAÇÃO	-
CONVÊNIOS	-
DOAÇÕES	-
OUTROS SERVIÇOS EDUCACIONAIS	-
(+) RECEITA BRUTA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	6.348.715
RECEITA COM SERVIÇOS MÉDICOS	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	-
GRATUIDADES COM CONSULTAS MÉDICAS	-
OUTRAS GRATUIDADES	-
(+) OUTRAS RECEITAS - ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.661.317
SUBVENÇÕES	-
DOAÇÕES	-
(=) RECEITA LÍQUIDA	13.648.267
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	-
DESPESAS COM PESSOAL/ ADMINISTRATIVAS	(13.137.338)
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	(159.061)
OUTRAS DESPESAS	(10.235)
(-) PROVISÕES	-
PROV. PARA CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	-
PROV. COM CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS	-
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-
OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	341.633

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 Em Reais

	<u>Ajuste de Avaliação Patrimonial</u>	<u>Superávit/ (Déficit) Acumulados</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	<u>5.643.072</u>	<u>1.011.782</u>	<u>6.654.854</u>
Realização do AAP	(148.812)	148.812	-
Déficit do exercício	-	(25.457)	(25.457)
Realização do AAP	(148.812)	148.812	-
Superávit do exercício	-	437.357	437.357
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	<u>5.345.448</u>	<u>1.721.306</u>	<u>7.066.754</u>
Realização do AAP	(148.812)	148.812	-
Superávit do exercício	-	341.633	341.633
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	<u>5.196.636</u>	<u>2.211.752</u>	<u>7.408.388</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Demonstrações de Fluxo de Caixa

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em Reais

	2016	2015
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit/Superávit do período	341.633	437.357
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	159.058	156.033
Ajustes de exercícios anteriores		
Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado	36.341	512
Redução (aumento) do ativo		
Aplicações financeiras	257.117	(405.963)
Convênios a receber	(488.978)	9.920
Outros ativos	(31.528)	(15.628)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	123.595	37.781
Obrigações sociais e fiscais	184.246	(58.084)
Provisão de férias	(40.130)	20.560
Parcelamento de tributos	27.380	-
Outros passivos	-	(13.785)
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	568.734	168.703
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	(478.246)	(63.430)
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(478.246)	(63.430)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(90.884)	(105.660)
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos	(90.884)	(105.660)
Diminuição no caixa e equivalentes	(396)	(387)
Caixa e equivalentes no início do período	5.678	6.065
Caixa e equivalentes no fim do período	5.282	5.678
Diminuição no caixa e equivalentes	(396)	(387)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação é uma entidade civil de direito privado com fins não econômico e tem por objeto e fins:

- ✓ Promoção da assistência social através do atendimento as famílias residentes no Município de Guarulhos, onde se localiza a Instituição; bem como pelo atendimento dispensarial e assistência alimentar as pessoas carentes.
- ✓ Promoção gratuita da educação, mantendo uma Creche, uma Escola de educação infantil e de ensino fundamental para atendimento às crianças de família carente econômica e socialmente, sem distinção de sexo, cor, raça, credo político, social ou religioso;
- ✓ Promoção da Família, cuidando e orientando as crianças atendidas pelo NÚCLEO BATUIRA através de instrução moral cristã e ao mesmo tempo dando aos pais a oportunidade de trabalharem na instituição ou fora dela;
- ✓ Promover o amparo ao idoso mantendo abrigo para idosos com idade superior a 60 (sessenta) anos, prestando-lhes assistência inerente às suas condições físicas e sociais;
- ✓ Promover o aprendizado profissionalizante das pessoas com idade superior a 13 (treze) anos, através de cursos gratuitos, tais como: cabeleireira e manicura, informática, artes culinárias, corte e costura, artesanato, trabalhos manuais, música, etc.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Imobilizado

A entidade não possui controle físico e contábil do ativo imobilizando pertencentes ao Núcleo Bатуíra.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado e o intangível têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2016.

Reconhecimento de receita

As receitas provenientes de doações e contribuições espontâneas são reconhecidas quando efetivamente recebidas.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Gratuidades Concedidas

Estão demonstradas conforme legislação vigente Lei n.º 12.101/09 e decreto n.º 7.237/10 e alterações Lei nº 8.242/14.

h) Doações

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

i) Aplicação de recursos

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

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO

	2016	2015
Bradesco S/A	-	12.393
Banco do Brasil S/A	284.336	529.060
Total	284.336	541.453

O Estatuto da Entidade estabelece, como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social. Dessa forma, a Diretoria irá utilizar integralmente o saldo dos valores registrados em “Aplicações Financeiras” na consecução do respectivo objeto social, ou seja, serão utilizadas para construções, reformas, benfeitorias, aquisição de bens do ativo imobilizado e na atividade fim.

4. CONVÊNIOS A RECEBER

	2016	2015
Secretaria da Educação	488.978	-
Total	488.978	-

5. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

A Entidade contratou avaliador registrado no -CRECI, para avaliar os terrenos e edificações na “Cid. JD. Cumbica – Guarulhos - SP”, foi emitido laudo em 31/12/2011 utilizando como base o ICPC 10, conseqüentemente gerou aumento no ativo imobilizado de R\$ 5.791.884.

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> Anual %	<u>Saldo</u>		<u>Baixas</u> R\$	<u>Transf.</u> R\$	<u>Saldo</u>	
		<u>31.12.2015</u> R\$	<u>Adições</u> R\$			<u>31.12.2016</u> R\$	
Custo							
Terrenos		2.162.955	180.000	-	-	2.342.955	
Edificações	4	4.460.385	209.415	-	-	4.669.800	
Equipamentos	10	32.653	-	-	-	32.653	
Móveis e utensílios	10	499.268	88.831	-	-	588.099	
Veículos	20	442.644	-	(55.900)	-	386.744	
Computadores e periféricos	20	99.890	-	-	-	99.890	
Outros		3.370	-	-	-	3.370	
Total		7.701.165	478.246	(55.900)	-	8.123.511	
Depreciação Acumulada							
Edificações		(155.868)	(36.694)	-	-	(192.562)	
Equipamentos		(18.814)	(2.218)	-	-	(21.032)	
Móveis e utensílios		(228.370)	(43.337)	-	-	(271.707)	
Computadores e Periféricos		(84.875)	(6.355)	-	-	(91.230)	
Veículos		(194.105)	(70.216)	19.559	-	(244.762)	
Outros		(1.882)	(238)	-	-	(2.120)	
Total		(683.914)	(159.058)	19.559	-	(823.413)	
Total		7.017.251	319.188	(36.341)	-	7.300.098	

A Entidade mantém controlado o ativo imobilizado pertencente à Prefeitura Municipal de Guarulhos.

6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

	2016	2015
Salários a pagar	9.300	-
Contribuição assistencial a recolher	5.744	-
FGTS a recolher	109.657	-
INSS a recolher	49.046	-
IRRF sobre salários	5.578	-
Outros	5.020	99
Total	184.345	99

7. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

<u>Descrição</u>	<u>No. Parcelas</u>	<u>Venc.</u>	<u>Passivo Circulante</u>	<u>Passivo Não Circulante</u>	<u>2016 Total</u>	<u>2015 Total</u>
Leasing			-	-	-	106.413
(-) encargos			-	-	-	(19.029)
Outros			36.300	-	36.300	39.800
Total			36.300	-	36.300	127.184

8. PARCELAMENTO - PMG

<u>Descrição</u>	<u>No. Parcelas</u>	<u>Venc.</u>	<u>Passivo Circulante</u>	<u>Passivo Não Circulante</u>	<u>2016 Total</u>	<u>2015 Total</u>
Parc. Devolução de Recurso	12		37.044	-	37.044	9.664
Total			37.044	-	37.044	9.664

9. SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECIFICOS

Durante os exercícios de 2016 e de 2015 a entidade recebeu subsídios através de subvenções e convênios firmados com órgãos federais, estaduais, municipais e particulares, cujos valores contabilizados em receitas, representam:

	2016	2015
Federais	54.166	45.833
Estaduais	112.000	89.920
Municipais	9.748.667	8.727.579
Particulares	127.682	149.584
Total	<u>10.042.515</u>	<u>9.012.916</u>

10. CONTINGÊNCIAS

A Entidade responde por processos judiciais de natureza trabalhista os quais envolvem responsabilidades contingenciais. Conforme, posição dos Consultores Jurídicos em 31 de dezembro de 2016, os processos envolvem risco de perda possíveis no montante de R\$ 340.543.

11. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento a legislação vigente valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2016 e de 2015, correspondem aos montantes de R\$1.869.409, e de R\$ 1.609.620, respectivamente.

12. GRATUIDADES CONCEDIDAS

Para atender os requisitos da legislação vigente o **NÚCLEO BATUIRA SERVIÇO DE PROMOÇÃO DA FAMÍLIA** atendeu durante o exercício de 2016 e de 2015 um público alvo de adolescentes e crianças carentes, conforme demonstrativo:

Projetos	2016		2015	
	Média de Beneficiários	Valores em Reais	Média de Beneficiários	Valores em Reais
Educação (crianças)	1.160	3.693.800	1.220	3.204.444
Total Educação	<u>1.160</u>	<u>3.693.800</u>	<u>1.220</u>	<u>3.204.444</u>
API/Experiência e Vida (adultos)	44	799.766	44	558.153
Salão (adultos)	1241	799.200	444	666.000
Bavin (crianças e adolescentes)	796	1.008.000	639	840.000
Projeto Oasis (crianças e adolescentes)	173	3.000.000	155	3.000.000
Projeto Dando um Tempo	134	449.666	135	430.333
Projeto Vida Plena	34	164.400	49	164.400
Total Assistência Social	<u>2.422</u>	<u>6.221.032</u>	<u>1.466</u>	<u>5.658.886</u>
Total Geral	<u>3.582</u>	<u>9.914.832</u>	<u>2.686</u>	<u>8.863.330</u>

13. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante os exercícios de 2016 e de 2015 a Entidade apurou, e contabilizou em contas de “receita e despesas”, um custo de R\$ 110.160 e de R\$ 93.840, respectivamente decorrentes de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

14. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

15. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

EXERCÍCIO DE 2016

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Valores Recebido em 2016 R\$	Valores Aplicados em 2016 R\$
Modalidade: IDOSO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	API – Estadual	Acolher e garantir proteção integral a idosos a partir de sessenta anos, sem vínculo familiar ou com os mesmos enfraquecidos e sem condições de prover subsistência de forma a satisfazer as suas necessidades de moradia, alimentação, saúde e convivência social.	112.000	112.000
Modalidade: IDOSO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	API – Federal	Acolher e garantir proteção integral a idosos a partir de sessenta anos, sem vínculo familiar ou com os mesmos enfraquecidos e sem condições de prover subsistência de forma a satisfazer as suas necessidades de moradia, alimentação, saúde e convivência social.	54.167	54.167
Modalidade: ADOLECENTE Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Bavin	Complementar as ações da família e comunidade na proteção e desenvolvimento de crianças e adolescentes e no fortalecimento dos vínculos familiares e sociais; Contribuir para inserção, reinserção e permanência do jovem no sistema educacional.	1.008.000	1.008.000

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Valores Recebido em 2016 R\$	Valores Aplicados em 2016 R\$
Modalidade: CRECHE Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Convenio de Cooperação para o desenvolvimento complementar do ensino publico gratuito - educação infantil	Oportunizar situações de aprendizagem que visam o desenvolvimento integral do educando, a partir de sua historicidade e de suas experiências contribuindo assim para a formação da criança, fornecendo ferramentas na conquista de sua autonomia.	3.693.800	3.693.800
Modalidade: CRIANÇA E ADOLESCENTE Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Oasis	Acolhimento provisório e excepcional de crianças e adolescentes de ambos os sexos sob medida de proteção	3.000.000	3.000.000
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Salão Batuíra	Fortalecer a função projetiva das famílias, prevenir a ruptura dos seus vínculos, promover seu acesso e usufruto de direitos e contribuir na melhoria de sua qualidade de vida.	799.200	799.200
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Vida Plena	Prestar atendimento de atenção e inclusão ao idoso, bem como desenvolver potencialidades e habilidades visando à melhoria da qualidade de vida e a integração comunitária.	164.400	164.400
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Dando um Tempo	Acolher, orientar, informar e encaminhar a outros serviços, mulheres com filhos ou não em situação de risco social e em dificuldades emergenciais pontuais.	449.666	449.666
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Experiencia e Vida	Acolher e garantir proteção integral a idosos a partir de sessenta anos, sem vinculo familiar ou com os mesmos enfraquecidos e sem condições de prover subsistência de forma a satisfazer as suas necessidades de moradia, alimentação, saúde e convivência social.	633.600	633.600
Total			9.914.833	9.914.833

EXERCÍCIO DE 2015

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Valores Recebido em 2015 R\$	Valores Aplicados em 2015 R\$
Modalidade: IDOSO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	API – Estadual	Acolher e garantir proteção integral a idosos a partir de sessenta anos, sem vinculo familiar ou com os mesmos enfraquecidos e sem condições de prover subsistência de forma a satisfazer as suas necessidades de moradia, alimentação, saúde e convivência social.	89.920	96.000

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Valores Recebido em 2015 R\$	Valores Aplicados em 2015 R\$
Modalidade: IDOSO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	API – Federal	Acolher e garantir proteção integral a idosos a partir de sessenta anos, sem vínculo familiar ou com os mesmos enfraquecidos e sem condições de prover subsistência de forma a satisfazer as suas necessidades de moradia, alimentação, saúde e convivência social.	43.833	50.000
Modalidade: ADOLECENTE Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Bavin	Complementar as ações da família e comunidade na proteção e desenvolvimento de crianças e adolescentes e no fortalecimento dos vínculos familiares e sociais; Contribuir para inserção, reinserção e permanência do jovem no sistema educacional.	840.000	672.000
Modalidade: CRECHE Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Convenio de Cooperação para o desenvolvimento complementar do ensino publico gratuito - educação infantil	Oportunizar situações de aprendizagem que visam o desenvolvimento integral do educando, a partir de sua historicidade e de suas experiências contribuindo assim para a formação da criança, fornecendo ferramentas na conquista de sua autonomia.	3.204.444	3.008.800
Modalidade: CRIANÇA E ADOLECENTE Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Oasis	Acolhimento provisório e excepcional de crianças e adolescentes de ambos os sexos sob medida de proteção.	3.000.000	3.000.000
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Salão Bатуira	Fortalecer a função projetiva das famílias, prevenir a ruptura dos seus vínculos, promover seu acesso e usufruto de direitos e contribuir na melhoria de sua qualidade de vida.	666.000	532.800
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Vida Plena	Prestar atendimento de atenção e inclusão ao idoso, bem como desenvolver potencialidades e habilidades visando à melhoria da qualidade de vida e a integração comunitária.	164.400	164.400
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Dando um Tempo	Acolher, orientar, informar e encaminhar a outros serviços, mulheres com filhos ou não em situação de risco social e em dificuldades emergenciais pontuais.	430.333	440.000
Modalidade: ADULTO Órgão: Prefeitura Municipal de Guarulhos	Projeto Experiencia e Vida	Acolher e garantir proteção integral a idosos a partir de sessenta anos, sem vínculo familiar ou com os mesmos enfraquecidos e sem condições de prover subsistência de forma a satisfazer as suas necessidades de moradia, alimentação, saúde e convivência social.	422.400	316.800
Total			8.861.330	8.280.800

16. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade mantém cobertura de seguros para funcionários, diretores e veículos.