

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas ou jurídicas. No ano de 2017 a entidade recebeu as seguintes doações:

- 6.1 Doações de Pessoas Jurídicas: R\$ 11.780,00, valores recebidos através de doações espontâneas.
- 6.2 Doações de Pessoas Físicas: R\$ 21.452,01, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
- 6.3 **Doativo Sanaas - Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas:** R\$ 10.963,92, referente ao benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).
- 6.4 **Doações em Espécies:** R\$ 44.092,12 sacorimentos de alimentação oriundos do Coama Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.
- 6.5 **Bazar:** US 3.790,00, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.
- 6.6 **Promações e Eventos:** R\$ 9.616,50, eventos realizados pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.
- 6.7 **Festa Junina:** R\$ 11.723,89, festa tradicional promovida pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.
- 6.8 **Festa da Pízza:** R\$ 6.493,25, festa tradicional promovida pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.
- 6.9 **Receitas com Voluntários:** R\$ 11.244,00 referente ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CPC 1.409/2012.
- 6.10 **Recuperação de Despesas:** R\$ 16.682,30 este valor refere-se às despesas incorridas no ano anterior contabilizadas com duplicidade.
- 6.11 **Nota Fiscal Paulista:** R\$ 13.948,12, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

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

Atou na área de Educação Infantil na execução do seguinte programa:

Serviço de Atendimento Educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses

Termo de Colaboração n.º 008/17, através do Processo Administrativo n.º 2017/181791 válido até 31/01/2018, com objeto a execução, em regime de mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/2014, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN n.º

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

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	139.736,52	44%
DESPESAS COM PESSOAL	87.816,83	63%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	3.161,92	2%
ALIMENTAÇÃO	47.757,77	34%
DISPENSAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS	173.447,99	56%
MATERIAIS E INSTRUMENTOS	10.765,17	6%
MANUTENÇÃO E REPAROS	30.234,39	17%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	20.426,82	12%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	93.107,93	54%
IMPOSTOS E TAXAS	2.874,47	2%
DISPENSAS FINANCEIRAS	16.021,21	9%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	313.184,51	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade presta contas aos órgãos convenientes, aos atrelados, subvenções e contribuições repassadas para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 02/2016 do TCE/SP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram no ano de 2017 o valor de R\$ 180.927,24 integralmente aplicadas na área de Educação.

MARCO ANTONIO GONCALVES CAPORALI
PRESIDENTE

ANTONIO CARLOS DA SILVA
TC-CRC ISPI42720/01

9.394/1996, Lei n.º 8.069/1990, Lei Municipal n.º 10.689/2001 e da Lei n.º 11.279/2002, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13.673/2001 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/2009 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/2011 e 16.215/2010, Instruções n.º 02/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 04/2016 bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução do programa de Educação Infantil a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 824.141,85, que aplicado durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 2.969,58. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 65.773,04, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 180.927,24 e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 246.419,87, perfazendo o custo total de R\$ 1.311.833,44.

RECEITAS OPERACIONAIS	2017	2016	RECEITAS OPERACIONAIS	2017	2016
Programa de Assistência Social	2.273.086,00	1.956.814,77	Programa de Assistência Social	2.273.086,00	1.956.814,77
Programa de Assistência Social - FIAS	327.243,81	356.368,12	Programa de Assistência Social - FIAS	327.243,81	356.368,12
Programa de Assistência Social - CEMTEC	12.989,50	21.734,75	Programa de Assistência Social - CEMTEC	12.989,50	21.734,75
Programa de Assistência Social - FICAC	276.157,12	398.684,69	Programa de Assistência Social - FICAC	276.157,12	398.684,69
Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	33.254,87	0,00	Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	33.254,87	0,00
Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	15.838,05	33.594,53	Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	15.838,05	33.594,53
Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	1.823.788,22	1.852.788,22	Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	1.823.788,22	1.852.788,22
Total Recursos Sem Restrição	4.785.547,67	4.113.367,46	Total Recursos Sem Restrição	4.785.547,67	4.113.367,46

Foram atendidos 98 usuários gratuitos com um custo "per capita" em números globais no valor de R\$ 13.386,05 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 74% de recursos próprios da Entidade.

CUSTO TOTAL DA ENTIDADE	VALOR	%
Recursos Próprios	999.548,93	76%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	66.773,64	5%
Recursos Próprios da Entidade	346.419,87	19%
Total	1.311.833,44	100%

CENTRO ESPÍRITA ALLAN KARDEC

BALANÇO GERAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016

Recursos de Entidades sem Fins Lucrativos
Conta Especial de R\$ 100.000,00 - FICAC
Lei 13.019/2014 - FICAC
Lei 13.019/2014 - FICAC

ATIVO	2017	2016	PASSIVO	2017	2016
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			RECEITAS OPERACIONAIS		
Caixa	18.407,40	81.371,21	Qual Programa	1.280.141,00	1.718.042,90
Banco Caixa Multibanco - Euro Reservas	716.645,67	708.254,54	Educação - Recursos Próprios	250.000,00	280.244,40
Banco Caixa Movimento - Com Restrição	1.245,54	961,60	Assistência Social - FICAC	200.000,00	200.000,00
Banco Caixa Investimentos - Bem Restrição	3.277.242,32	2.679.286,91	Assistência Social - FICAC	384.790,04	384.790,04
Banco Caixa Investimentos - Com Restrição	298.279,82	298.298,26	Assistência Social - FICAC - FICAC	789.216,30	670.000,00
Cartão de Crédito	2.834.249,30	1.984.791,26	Assistência Social - Recursos Próprios	1.239.586,30	6.220.098,24
Títulos a Receber	440.173,94	315.919,44	Qual Totaldo Voluntários	11.239.738,19	11.239.738,19
Invest. a Receber	7.390,20	8.302,47	Resuldo Bruto	2.670.530,99	2.579.586,64
Emprest	3.234.865,93	4.679.769,34	Despesas Operacionais		
Total Circulante	16.618.879,78	14.918.972,72	Despesas Operacionais e Comerciais	71.193.211,70	65.121.347,98
MÃO CIRCULANTE			Costo de Materiais Próprios	11.443.644,00	11.443.644,00
Reservado a Longo Prazo	1.444.853,12	1.674.833,14	Costo de Manutenção e Custos Produzidos	14.627.000,16	14.289.177,69
IMOBILIZADO			Costo de Mão de Obra Direta	11.750.000,00	11.610.000,00
Imobilizado	8.538.380,44	6.574.214,05	Costo de Mão de Obra Indireta	2.426.466,73	2.426.466,73
Patrimônio Líquido	3.302,14	43.704,20	Despesas Operacionais - Administrativas	51.141.846,90	41.790.860,92
Total do Não Circulante	12.844.235,68	8.212.751,40	Total Despesas Operacionais Próprias	116.675,72	102.728,12
TOTAL DO ATIVO	29.463.115,46	23.131.724,12	TOTAL DAS DESPESAS	116.675,72	102.728,12

RECEITAS OPERACIONAIS	2017	2016	RECEITAS OPERACIONAIS	2017	2016
Programa de Assistência Social	2.273.086,00	1.956.814,77	Programa de Assistência Social	2.273.086,00	1.956.814,77
Programa de Assistência Social - FIAS	327.243,81	356.368,12	Programa de Assistência Social - FIAS	327.243,81	356.368,12
Programa de Assistência Social - CEMTEC	12.989,50	21.734,75	Programa de Assistência Social - CEMTEC	12.989,50	21.734,75
Programa de Assistência Social - FICAC	276.157,12	398.684,69	Programa de Assistência Social - FICAC	276.157,12	398.684,69
Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	33.254,87	0,00	Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	33.254,87	0,00
Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	15.838,05	33.594,53	Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	15.838,05	33.594,53
Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	1.823.788,22	1.852.788,22	Programa de Assistência Social - FICAC - FICAC	1.823.788,22	1.852.788,22
Total Recursos Sem Restrição	4.785.547,67	4.113.367,46	Total Recursos Sem Restrição	4.785.547,67	4.113.367,46