

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2017**

Nota nº 1 – CLUBE DA TERCEIRA IDADE RENASCER DE PEDERNEIRAS, é uma Associação Civil, de direito privado, beneficente, filantrópica, de caráter de atividades de associações de defesa dos direitos sociais, de organizações associativas ligadas à cultura e à arte e outras atividades associativas, sem fins lucrativos que terá duração por tempo indeterminado.

Nota nº 2 – As Demonstrações contábeis e financeiras do exercício de 2017 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404/76, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T-10-19, norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Nota nº 3 – Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao **regime de competência do exercício**, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte foram classificados em Longo Prazo.

Nota nº 4 – Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis;

Nota nº 5 – As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, em obediência ao **regime de competência dos exercícios** e aplicados integralmente nas atividades fins;

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2016	AQUISIÇÃO 31/12/2017	BAIXA 31/12/2017	SALDO 31/12/2017
Maquinas e Equipamentos	9.004,00	1.448,00		10.452,00
Móveis e Utensílios	14.072,40			14.072,40
Computadores e Periféricos	4.434,90			4.434,90
Edificações/ Instalações	4.097,00			4.097,00
TOTAL	31.608,30	1.448,00		33.056,30

DEPRECIÇÃO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2016	DEPRECIÇÃO	BAIXA	SALDO 31/12/2017
Máquinas e Equipamentos	4.205,90	960,75		5.166,65
Móveis e Utensílios	8.682,52	1.407,24		10.089,76
Computadores e Periféricos	1.757,44	443,49		2.200,93
Edificações/Instalações	909,65	163,88		1.073,53
TOTAL	15.555,51	2.975,36		18.530,87

Nota nº 6 Recebimento de recursos próprios

Promoções e Eventos	R\$ 157.616,39
---------------------	----------------

Nota nº 07– Subvenções recebidas do Poder público

Prefeitura Municipal de Pederneiras	R\$ 46.110,00
Subvenção Estadual	R\$ 25.550,64
Subvenção Federal	R\$ 1.494,42
Total	R\$ 73.155,06

Nota nº 08 – A Instituição não possui saldo de recursos sujeito á restrições ou vinculações por parte do doador.

Nota nº 09 – Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota nº 10 – No exercício de 2017, a entidade obteve o montante de R\$ 73.155,06 com convênios e subvenções, o montante de R\$ 157.616,39 de eventos realizados pela entidade, e o montante de R\$ 27,31 de rendimentos com aplicações financeiras, perfazendo um total de R\$ 230.798,76 oriundas das fontes Demonstradas no quadro A.

Nota nº 11 – DESPESAS. Realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o gasto de R\$ 233.600,87, proveniente de custos, despesas operacionais, juros, e tarifas bancárias, todas demonstradas no quadro B.

QUADRO A

QUADRO B

RECEITAS		DESPESAS	
SUBVENÇÕES	230.798,76	CUSTOS E DESPESAS	233.600,87
Prefeitura Municipal de Pederneiras	46.110,00	Desp. Pessoal	43.643,25

Subvenção Estadual	25.550,64	Encargos Sociais	3.633,79
Subvenção Federal	2.103,34	Projetos e Convênios	3.430,80
/-/ Devolução subvenções	-608,92	Despesas Tributárias	175,62
RECEITAS PRÓPRIAS		Desp. Serviços de Terceiros	7.713,15
Promoções e Eventos	157.616,39	Despesas Gerais	144.809,50
Receitas Financeiras	27,31	Manut. De Veículos	50,00
		Desp. Manuten. Prédio	26.982,03
		Desp. Manut. De Equipamentos	180,00
		Desp. Depreciações	2.975,36
		Despesas Financeiras	7,37

Nota nº 12 – Os recursos de subvenções recebidas tiveram as seguintes origens e destinações:

ORIGEM DOS RECURSOS	VALORES	DESTINOS DOS RECURSOS
Prefeitura Municipal de Pederneiras	R\$ 46.000,00	Direitos Sociais
Subvenção Estadual	R\$ 25.550,64	Direitos Sociais
Subvenção Federal	R\$ 2.103,34	Direitos Sociais
Total	R\$ 73.155,06	

Nota nº 13 – Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

Nota nº 14 – O valor de isenção patronal usufruída relativa a cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram o ano de 2017 o valor de R\$ 60.623,10 e assim demonstrados:

COMPETÊNCIA	BC INSS	% INSS	VR. ISENÇÃO
Janeiro/2017	1.696,46	26,80	454,66
Fevereiro/2017	2.423,87	26,80	649,60
Março/2017	2.546,88	26,80	682,57
Abril/2017	4.340,08	26,80	1.163,15
Maior/2017	4.099,46	26,80	1.098,66
Junho/2017	3.885,06	26,80	1.041,20
Julho/2017	4.080,22	26,80	1.093,50
Agosto/2017	3.467,57	26,80	929,31
Setembro/2017	3.319,40	26,80	889,60
Outubro/2017	3.616,40	26,80	969,20

Novembro/2017	3.085,91	26,80	827,03
Dezembro/2017	1.850,00	26,80	495,80
13º salário	1.387,50	26,80	371,85
TOTAIS	39.798,81		10.661,13

EMPRESA	SAT	TERCEIROS	TOTAL	B. CALCULO	VR INSS
20%	1%	5,80%	26,80%	39.798,81	10.661,13

Nota nº 15 - As gratuidades estão demonstradas nas contas de despesas devidamente respaldadas com documentação hábil. Observando que todos os recursos utilizados nas despesas realizadas tiveram seu valor revertido nas gratuidades no âmbito das áreas de atuação do Clube.

Nota nº 16 – As isenções obtidas, demonstradas na Nota nº 14, foram revertidas em serviços de bens patrimoniais / reformas / pagamento de funcionários, etc.

Nota nº 17 – Patrimônio social: Findo o exercício de 2017, apresentou diminuição líquido no valor de R\$ 2.802,11 composto por déficit de R\$ 2.802,11 consolidando o saldo em 31/12/2017 de R\$ 17.330,42.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2017.

Pederneiras/SP, 31 de dezembro de 2017.

Clube da 3ª Idade Renascer de Pederneiras
João Afonso Rampazo
PRESIDENTE