

ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL

**Demonstrações contábeis acompanhadas
do Relatório dos auditores independentes**

31 de dezembro de 2.016 e 2.015

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as
Demonstrações contábeis do exercício findo
em 31 de dezembro de 2.016

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015

Demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015

Demonstração das mutações do patrimônio líquido dos exercícios findos
em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015

Demonstração dos fluxos de caixa do exercícios findos
em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015

Notas explicativas da diretoria às demonstrações contábeis dos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015

ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL
CNPJ: 51.472.447/0001-02

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.016 E 2.015
(Em reais)

ATIVO

	2016	2015
CIRCULANTE	1.102.274,15	1.606.950,94
Disponibilidades	833.589,98	1.194.803,30
Com restrição	2.723,61	97.815,80
Sem restrição	830.866,37	1.096.987,50
Contas a receber	173.397,32	293.668,30
Subvenções Federais Com restrição	-	112.172,57
Subvenções Municipais Com restrição	165.248,94	150.798,96
Subvenções Sem restrição	8.148,38	30.696,77
Estoques	95.286,85	118.479,34
NÃO CIRCULANTE	6.671.573,28	6.699.674,50
Realizável a Longo Prazo	284.910,23	251.932,36
Depósitos judiciais	284.910,23	251.932,36
Ativo Imobilizado	6.381.767,20	6.442.846,29
Ativo Intangível	4.895,85	4.895,85
TOTAL DO ATIVO	7.773.847,43	8.306.625,44

ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL
CNPJ: 51.472.447/0001-02


BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.016 E 2.015
(Em reais)

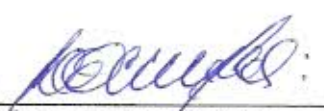
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO


	2016	2015
CIRCULANTE	893.252,67	837.798,46
Fornecedores	62.429,40	36.295,44
Salários e encargos	530.630,05	492.112,61
Férias a pagar	60.187,42	34.598,41
Receita diferida de Subvenção	240.005,80	274.792,00
Subvenções Federais Com restrição	-	27.776,28
Subvenções Estaduais Com restrição	63.197,45	71.161,97
Subvenções Municipais Com restrição	168.751,32	144.355,04
Subvenções Não Govern. Com restrição	8.057,03	31.498,71
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.880.594,76	7.468.826,98
Patrimônio social	1.643.763,45	1.953.171,49
Ajuste de Avaliação Patrimonial	5.839.778,69	5.956.778,69
Superávit/(Déficit) do exercício	(602.947,38)	(441.123,20)
TOTAL DO PASSIVO	7.773.847,43	8.306.625,44

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Alaur de Araujo Ferreira Junior
Presidente
CPF: 041.237.908-28
RG: 11.291.740-9


Braz Aparecido de Medeiros
Contador CRC 1SP135759/S-2
CPF: 067.532.698-27


Ródlfo Davi de Campos
1º tesoureiro
CPF: 317.421.908-63
RG: 3.443.275-9


Yuri Marques Gil
2º tesoureiro
CPF: 316.044.328-02
RG: 29.020.990-0

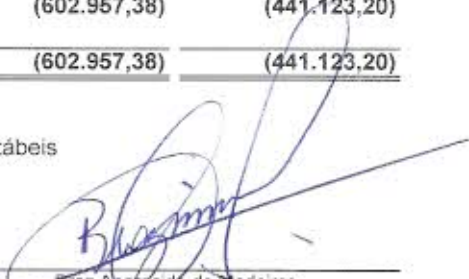
ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL
CNPJ: 51.472.447/0001-02

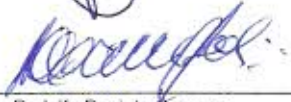
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.016 E 2.015
(Em reais)


	2016	2015
RECEITAS OPERACIONAIS	4.695.460,04	4.622.031,11
Com Restrição	3.022.746,67	2.941.521,11
Subvenções Assistência Social - Federal	174.450,00	193.320,00
Subvenções Assistência Social - Municipal	1.042.713,90	900.033,78
Subvenções Educação - Estadual	245.000,01	297.500,00
Subvenções Educação - Municipal	566.176,52	637.730,13
Subvenções Saúde - Federal	982.151,98	895.648,17
Subvenções Saúde - Estadual	7.964,52	3.588,03
Receitas financeiras	4.289,74	13.701,00
Sem Restrição	1.672.713,37	1.680.510,00
Receitas de Reciclagem	28.834,90	28.868,49
Receitas do C.H.T.P.	118.260,88	111.108,60
Receitas de Eventos	67.548,48	67.750,05
Doações de pessoas físicas/jurídicas	845.399,02	900.357,74
Doações de materiais de consumo/serviços	65.948,13	51.856,33
Subvenções recebidas - Não governamentais	175.243,21	172.765,97
Receitas financeiras	135.566,98	155.190,93
Outras recursos recebidos	235.911,77	192.611,89
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	4.695.460,04	4.622.031,11
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	(3.644.939,72)	(3.520.082,34)
Com atividades		
Assistência Social	(1.143.896,01)	(1.237.627,82)
Educação	(991.669,81)	(825.259,21)
Saúde	(1.509.373,90)	(1.457.195,31)
RESULTADO BRUTO	1.050.520,32	1.101.948,77
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.653.477,70)	(1.543.071,97)
Administrativas		
Despesas com pessoal	(939.493,66)	(911.906,55)
Despesas administrativas e geral	(487.796,79)	(415.950,12)
Despesas tributárias	(5.564,91)	(2.959,63)
Depreciação e Amortização	(195.517,53)	(190.949,91)
Despesas financeiras	(25.104,81)	(21.305,76)
RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	(602.957,38)	(441.123,20)
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	(602.957,38)	(441.123,20)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Alaur de Araújo Ferreira Junior
Presidente
CPF: 041.237.908-28
RG: 11.291.740-9


Braz Apatecido de Medeiros
Contador CRC 1SP135759/S-2
CPF: 067.532.698-27


Rodolfo Davi de Campos
1º tesoureiro
CPF: 317.421.908-63
RG: 3.443.275-9


Yuri Marques G
2º tesoureiro
CPF: 316.044.328-02
RG: 29.020.990-0


ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL
CNPJ: 51.472.447/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.016 E 2.015
(Em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação	Superávit/(Déficit) do exercício	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.014	1.610.603,50	6.075.778,69	52.750,13	7.739.132,32
Transferência para patrimônio social	52.750,13		(52.750,13)	-
Ajustes de exercícios anteriores	170.817,86			170.817,86
Realização da Reserva de Avaliação	119.000,00	(119.000,00)		-
Déficit do exercício			(441.123,20)	(441.123,20)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.015	1.953.171,49	5.956.778,69	(441.123,20)	7.468.826,98
Transferência para patrimônio social	(441.133,20)		441.133,20	-
Ajustes de exercícios anteriores	14.725,16			14.725,16
Realização da Reserva de Avaliação	117.000,00	(117.000,00)		-
Déficit do exercício			(602.957,38)	(602.957,38)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.016	1.643.763,45	5.839.778,69	(602.947,38)	6.880.594,76

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Alaur de Araújo Ferreira Junior
Presidente
CPF: 041.237.908-28
RG: 11.291.740-9


Braz Aparecido de Medeiros
Contador CRC 1SP135759/S-2
CPF: 067.532.698-27


Rodolfo Davi de Campos
1º tesoureiro
CPF: 317.421.908-63
RG: 3.443.275-9


Yuri Marques Gil
2º tesoureiro
CPF: 316.044.328-02
RG: 29.020.990-0


ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL
CNPJ 51.472.447/0001-02


DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.016 E 2.015
 (Em reais)


	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Déficit do exercício	(602.957,38)	(441.123,20)
Ajustes por:		
Depreciação	195.517,53	190.949,91
Ajustes de exercícios anteriores	14.725,16	170.817,86
(Aumento) e redução nas contas do ativo		
Contas a receber	120.270,98	525.051,04
Estoques	23.192,49	25.907,11
Aumento e (redução) nas contas do passivo		
Fornecedores	26.133,96	(14.809,60)
Salários e encargos	38.517,44	71.584,19
Provisões para férias e encargos	25.589,01	(8.457,81)
Outras contas a pagar	-	(3.999,96)
Receita diferida de Subvenção	(34.786,20)	(572.864,23)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>(193.797,01)</u>	<u>(56.944,69)</u>
Fluxos de Caixa das atividades de investimento		
Aumento de Depósitos Judiciais	(32.977,87)	(34.009,42)
Adições ao Ativo Imobilizado	(134.438,44)	(138.903,18)
Adições ao Ativo Intangível	-	(950,00)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	<u>(167.416,31)</u>	<u>(173.862,60)</u>
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	<u>(361.213,32)</u>	<u>(230.807,29)</u>
Caixa e equivalente de caixa no início do período	1.194.803,30	1.425.610,59
Caixa e equivalente de caixa no final do período	833.589,98	1.194.803,30
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	<u>(361.213,32)</u>	<u>(230.807,29)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


 Alaur de Araújo Ferreira Junior
 Presidente
 CPF: 044.237.908-28
 RG: 11.291.740-9


 Rodolfo Davi de Campos
 1º tesoureiro
 CPF: 317.421.908-63
 RG: 3.443.275-9


 Bráze Aparecido de Medeiros
 Contador CRC 1SP135759/S-2
 CPF: 067.532.698-27


 Yuri Marques Gij
 2º tesoureiro
 CPF: 316.044.328-02
 RG: 29.020.990-0

ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL
CNPJ: 51.472.447/0001-02

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.016 E 2.015

1 - OPERAÇÕES

Reconhecimento de utilidade pública

A Associação de Reabilitação Infantil Limeirense – ARIL foi constituída sob a forma de Sociedade Civil sem fins lucrativos, tendo como objetivo principal de promover o atendimento, o tratamento, o ajustamento e a orientação de crianças excepcionais, favorecer o desenvolvimento do conhecimento científico e da técnica de reabilitação de crianças excepcionais.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e do CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS


a) Apuração do Resultado: As receitas e as despesas são apropriadas pelo regime de competência de exercícios. As receitas de Subvenções são reconhecidas de acordo com o CPC 07 – Subvenção e Assistência Governamental, que determina que a receita de subvenção deve ser reconhecida como receita na demonstração do resultado nos períodos ao longo dos quais a entidade reconhece os custos relacionados à subvenção que são objeto de compensação. Assim, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita com subvenção na demonstração do resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser feita em conta específica do passivo, de Receitas de Subvenções Diferidas.

b) Aplicações financeiras: demonstradas pelo valor das aplicações, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, com base no regime de competência.


c) Estoques: Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição, não superando o valor de mercado.

d) Imobilizado: Demonstrado ao custo de aquisição ou construção. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, às taxas que levam em consideração a vida útil e econômica dos bens. No exercício de 2010, a entidade procedeu a apuração do custo atribuído dos bens do ativo imobilizado (deemed cost).


Alaur de Araujo Ferreira Junior
Presidente
CPF 041.237.908-28
RG 11.291.740-9


Braz Aparecido de Medeiros
Contador
CRC 1SP135759/S-2
CPF: 067.532.698-27


Rodolfo Davi de Campos
1º Tesoureiro
CPF 317.421.908-63
RG 3.443.275-9


Yuri Marques Gil
2º Tesoureiro
CPF 316.044.328-02
RG 29.020.990-0

e) **Redução ao valor recuperável de ativos:** O imobilizado e outros ativos não circulantes são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis ("impairment"), ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela será reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

f) **Demais ativos e passivos:** Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço.

4 – DISPONIBILIDADES

As posições das disponibilidades, em 31 de dezembro de 2015, estão assim representadas:


	2.016 R\$	2.015 R\$
Caixa	12.688,55	14.907,40
Bancos	-7.776,08	107.076,61
Aplicações financeiras	828.677,51	1.072.819,29
	<u>833.589,98</u>	<u>1.194.803,30</u>

5 – DEPÓSITOS JUDICIAIS


	2.016 R\$	2.015 R\$
Depósito Judicial – PIS	284.910,23	251.932,36
	<u>284.910,23</u>	<u>251.932,36</u>

Os depósitos judiciais referem-se a uma ação declaratória de inexistência de relação jurídica- tributária combinada com pedido de repetição de indébito, processo de número 2005.61.09.004.186-0 entre a ARIL e a União Federal no tocante à incidência das contribuições ao PIS/PASEP sobre a folha de pagamento.


Alair de Araújo Ferreira Junior
Presidente
CPF 041.287.908-28
RG 41.291.740-9


Braz Aparecido de Medeiros
Contador
CRC 1SP135759/S-2
CPF: 067.532.698-27


Rodolfo Davi de Campos
1º Tesoureiro
CPF 317.421.908-63
RG 3.443.275-9


Yuri Marques Gil
2º Tesoureiro
CPF 316.044.328-02
RG 29.020.990-0

6 - ATIVO IMOBILIZADO

	2.016 R\$	2.015 R\$
Imobilizado		
Terrenos	800.000,00	800.000,00
Imóveis	5.850.000,00	5.850.000,00
Construção de imóvel de terceiros	4.471,45	4.471,45
Instalações telefônicas	1.700,00	1.700,00
Móveis e Utensílios	221.401,25	221.401,25
Maquinas e equipamentos	268.647,27	266.248,27
Veículos	113.344,18	113.344,18
Equipamentos de Process. de dados	83.311,04	83.311,04
Brinquedos p/ parque infantil	399,00	399,00
Construção do barracão da Filial	70.323,87	70.323,87
Benfeitorias	88.398,73	55.098,27
Reforma cozinha	94.993,28	-
Equipamentos ar condicionado	3.745,70	-
Total	7.600.735,77	7.466.297,33
(-) Depreciação Acumulada	- 1.218.968,57	- 1.023.451,04
(=) Imobilizado líquido	6.381.767,20	6.442.846,29
Intangível		
Licença de Uso de Software	4.895,85	4.895,85
	4.895,85	4.895,85

O saldo da Avaliação Patrimonial dos bens do ativo imobilizado em 31.12.2016 é de R\$ 5.839.778,69.

7 - RECEITAS DE SUBVENÇÕES DIFERIDAS

O saldo desta conta refere-se a Subvenções recebidas que ainda não foram integralmente reconhecidas como receitas, em face do atendimento as condições do CPC 07, que estabelece que a subvenção só deve ser reconhecida como receita ao longo do período, confrontada com as despesas que se compensa.

	2.016 R\$	2.015 R\$
KNH Convênio	12,55	12,68
Fundação ABRINQ	8.044,48	30.690,87
Secretaria do Estado da Saúde - Emenda	63.197,45	71.161,97
SUS - Ações Estratégicas	-	27.776,28
FMDCA - Fundo Municipal da Criança	0,26	0,26
ARIL - IRACEMAPOLIS	-	0,05
FUNDACAO LILIANE	-	795,16
Secretaria Munic. de Educação de Limeira	165.248,64	141.641,72
CMDCA - FMDCA Espaço Qualidade de vida	-	2.713,01
Belinha Ometto - Atores da Vida	3.502,42	-
	240.005,80	274.792,00

Alair de Araújo Ferreira Junior
Presidente
CPF 041.237.908-28
RG 11.291.740-9

Braz Aparecido de Medeiros
Contador
CRC 1SP135759/S-2
CPF: 067.532.698-27

Rodolfo Davi de Campos
1º Tesoureiro
CPF 317.421.908-63
RG 3.443.275-9

Yuri Marques Gil
2º Tesoureiro
CPF 316.044.328-02
RG 29.020.990-0

8 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

É representado em valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acrescido de superávits, subvenções e doações para investimento, e diminuído dos déficits ocorridos. No exercício de 2016, a Entidade apresentou déficit de R\$ 602.957,38.

O déficit do exercício de 2.016, após aprovação do balanço em assembléia geral, será incorporado ao Patrimônio Social da Entidade.

9 - SUBVENÇÕES RECEBIDAS

A entidade recebeu subvenções do Poder Público, para fazer face à manutenção e programação de obras sociais e filantrópicas, sob sua responsabilidade, tendo sido aplicadas nas mesmas e reconhecidas como receitas, de acordo com o CPC 07 – Subvenção e Assistência Governamental, conforme apresentadas abaixo:

	2.016 R\$	2.015 R\$
M.P.A.S. – Federal	161.100,00	193.320,00
SUS – Repasse Municipal	356.036,00	297.308,97
SUS – Ações Estratégicas	626.115,98	598.339,20
Convênio P.D.D.E.- Limeira (Matriz)	13.350,00	-
Secretaria Estadual da Educação	245.000,01	297.500,00
Centro Promoção Social Munic. Limeira	913.322,00	837.211,82
MPAS - PPD Federal contra partida Munic.	32.220,00	38.664,00
CMDCA – FMDCA – Atores da vida	14.294,20	14.102,95
CMDCA – FMDCA – Espaço qualidade vida	17.004,80	10.055,01
Prefeitura Municipal de Itacemápolis	306.500,05	354.446,74
Convênio KNH	149.194,82	151.445,67
Secretaria Munic. de Educação de Limeira	259.676,47	283.283,39
Fundação Liliane	3.500,00	2.931,14
Fundação ABRINQ	22.548,39	18.389,16
EMENDA - DRS - Secretaria Est. da Saúde	7.964,52	3.588,03
CMDCA - FMDCA - PATE	54.115,60	
Belinha Ometto - Atores da Vida	11.757,30	
	3.193.700,14	3.100.586,08

10 – DOAÇÕES RECEBIDAS

a) **Em dinheiro:** no exercício de 2.016, a entidade recebeu em doação em dinheiro o montante de R\$ 845.399,02 (R\$ 900.357,74 em 2.015) de pessoas físicas e jurídicas.

b) **Em materiais de uso e consumo e serviços:** no exercício de 2.016, a entidade recebeu doações de materiais de uso e consumo e serviços no valor de R\$ 65.948,13 (R\$ 51.856,33 em 2.015).

11 - ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS USUFRUÍDAS

Conforme a legislação vigente, a Associação de Reabilitação Infantil Limeirense - ARIL é uma entidade filantrópica e está isenta do pagamento da contribuição ao INSS relativo à cota patronal, à Contribuição para Financiamento da Seguridade Social -

Alaur de Araújo Ferreira Junior
Presidente
CPF 041.237.908-28
RG 11.291.740-9

Braz Aparecido de Medeiros
Contador
CRC 1SP135759/S-2
CPF: 067.532.698-27

Rodolfo Davi de Campos
1º Tesoureiro
CPF 317.421.908-63
RG 3.443.275-9

Yuri Marques Gil
2º Tesoureiro
CPF 316.044.328-02
RG 29.020.990-02

(Handwritten signatures and initials)

