

ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL

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

31 de dezembro de 2.017 e 2.016

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as
Demonstrações contábeis do exercício findo
em 31 de dezembro de 2.017

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2.017 e 2.016

Demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2.017 e 2.016

Demonstração das mutações do patrimônio líquido dos exercícios findos
em 31 de dezembro de 2.017 e 2.016

Demonstração dos fluxos de caixa do exercícios findos
em 31 de dezembro de 2.017 e 2.016

Notas explicativas da diretoria às demonstrações contábeis dos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2.017 e 2.016

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

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017 E 2.016
(Em reais)

ATIVO

	2017	2016
CIRCULANTE	1.202.252,25	1.102.274,15
Disponibilidades	1.124.780,62	833.589,98
Com restrição	246.073,09	2.723,61
Sem restrição	878.707,53	830.866,37
Contas a receber	-	173.397,32
Subvenções Municipais Com restrição	-	165.248,94
Subvenções Sem restrição	-	8.148,38
Estoques	77.471,63	95.286,85
NÃO CIRCULANTE	6.218.344,28	6.671.573,28
Realizável a Longo Prazo	-	284.910,23
Depósitos judiciais	-	284.910,23
Ativo Imobilizado	6.213.448,43	6.381.767,20
Ativo Intangível	4.895,85	4.895,85
TOTAL DO ATIVO	7.420.596,53	7.773.847,43


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


BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017 E 2.016
(Em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO


	2017	2016
CIRCULANTE	476.121,08	893.252,67
Fornecedores	106.174,60	62.429,40
Salários e encargos	200.226,97	530.630,05
Férias a pagar	111.146,58	60.187,42
Receita diferida de Subvenção	58.572,93	240.005,80
Subvenções Federais Com restrição	3.340,00	-
Subvenções Estaduais Com restrição	55.232,93	63.197,45
Subvenções Municipais Com restrição	-	168.751,32
Subvenções Não Govern. Com restrição	-	8.057,03
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.944.475,45	6.880.594,76
Patrimônio social	1.160.892,25	1.643.763,45
Ajuste de Avaliação Patrimonial	5.722.778,69	5.839.778,69
Superávit/(Déficit) do exercício	60.804,51	(602.947,38)
TOTAL DO PASSIVO	7.420.596,53	7.773.847,43

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Roberto Marcel Caurim
Presidente
CPF: 157.742.198-10
RG: 21.844.142-3


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


José Roberto Estrella Carrasco
1º tesoureiro
CPF: 016.049.858-95
RG: 12.201.936-2


João Antonio de Oliveira Filho
2º tesoureiro
CPF: 204.992.218-34
RG: 4.667.475-5

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017 E 2.016
(Em reais)

	2017	2016
RECEITAS OPERACIONAIS	4.829.139,26	4.695.460,04
Com Restrição	3.058.758,07	3.022.746,67
Subvenções Assistência Social - Federal	193.320,00	174.450,00
Subvenções Assistência Social - Municipal	1.198.000,21	1.042.713,90
Subvenções Educação - Federal	8.890,00	-
Subvenções Educação - Estadual	214.464,52	245.000,01
Subvenções Educação - Municipal	195.748,64	565.176,52
Subvenções Saúde - Federal	1.051.945,09	982.151,98
Subvenções Saúde - Estadual	-	7.964,52
Subvenções Saúde - Municipal	192.886,00	-
Receitas financeiras	5.503,61	4.289,74
Sem Restrição	1.770.381,19	1.672.713,37
Receitas de Reciclagem	36.706,65	28.834,90
Receitas do Centro de Habilitação e Treinamento Profissional	171.581,58	118.260,88
Receitas de Eventos	170.135,85	67.548,48
Doações de pessoas físicas/jurídicas	806.940,62	845.399,02
Doações de materiais de consumo/serviços	112.379,67	65.948,13
Subvenções recebidas - Não governamentais	89.528,09	175.243,21
Receitas financeiras	75.019,68	135.566,98
Receitas de notas fiscais Paulista	222.001,05	198.055,43
Receita Almoço Funcionários	836,00	188,00
Receita de Uniforme dos Funcionários	140,00	140,00
Receitas de anuidade da Diretoria	-	3.780,00
Receita de reverbção de despesa	9.189,52	6.257,09
Receita de devolução	199,41	10.987,75
Doação para exames	2.963,90	416,50
Receita de doação especial - Projetos	59.446,80	16.000,00
Receitas de alugueis	11.748,00	-
Outras recursos recebidos	1.584,37	77,00
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	4.829.139,26	4.695.460,04
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	(3.437.627,27)	(3.644.939,72)
Com atividades		
Assistencia Social	(1.106.119,79)	(1.143.896,01)
Educação	(817.070,98)	(991.669,81)
Saúde	(1.514.436,50)	(1.509.373,90)
RESULTADO BRUTO	1.391.511,99	1.050.520,32
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.871.802,36)	(1.653.477,70)
Administrativas		
Despesas com pessoal	(1.169.883,72)	(939.493,66)
Despesas administrativas e geral	(494.194,04)	(487.796,79)
Despesas tributárias	(4.112,15)	(5.564,91)
Depreciação e Amortização	(180.223,25)	(195.517,53)
Despesas financeiras	(23.389,20)	(25.104,81)
RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	(480.290,37)	(602.957,38)
RECUPERAÇÃO DE VALORES EM LITÍGIO	541.094,88	-
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	60.804,51	(602.957,38)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Roberto Marcel Caurim
Presidente
CPF: 157.742.198-10
RG: 21.844.142-3

José Roberto Estrella Camargo
1º tesoureiro
CPF: 016.049.858-95
RG: 12.201.936-2

Eraz Aparecido de Medeiros
Contador CRC 1SP 195759/S-2
CPF: 067.532.698-27

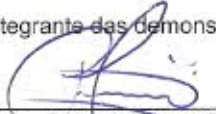
João Antonio de Oliveira Filho
2º tesoureiro
CPF: 204.992.218-34
RG: 4.667.475-6

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

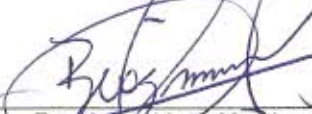
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017 E 2.016
(Em reais)


	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação	Superávit/(Déficit) do exercício	Total
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)	-	-
Superávit 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
Transferência para patrimônio social	(602.947,38)	-	602.947,38	-
Ajustes de exercícios anteriores	3.076,18	-	-	3.076,18
Realização da Reserva de Avaliação	117.000,00	(117.000,00)	-	-
Superávit do exercício	-	-	60.804,51	60.804,51
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017	1.160.892,25	5.722.778,69	60.804,51	6.944.475,45

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



Roberto Marcel Caurim
Presidente

CPF: 157.742.198-10
RG: 21.844.142-3


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


José Roberto Estrella Camargo
1º tesoureiro

CPF: 016.049.858-95
RG: 12.201.936-2


João Antonio de Oliveira Filho
2º tesoureiro


CPF: 204.992.218/34
RG: 4.667.475-5


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 2.017 E 2.016
 (Em reais)

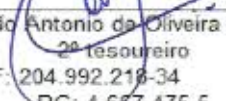
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Superávit/(Déficit) do exercício	60.804,51	(602.957,38)
Ajustes por:		
Depreciação	173.028,77	195.517,53
Ajustes de exercícios anteriores	3.076,18	14.725,16
(Aumento) e redução nas contas do ativo		
Contas a receber	173.397,32	120.270,98
Estoques	17.815,22	23.192,49
Adiantamentos a funcionários	-	-
Aumento e (redução) nas contas do passivo		
Fornecedores	43.745,20	26.133,96
Salários e encargos	(330.403,08)	38.517,44
Provisões para férias e encargos	50.959,16	25.589,01
Outras contas a pagar	-	-
Receita diferida de Subvenção	(181.432,87)	(34.786,20)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>10.990,41</u>	<u>(193.797,01)</u>
Fluxos de Caixa das atividades de investimento		
Aumento de Depósitos Judiciais	284.910,23	(32.977,87)
Adições ao Ativo Imobilizado	(4.710,00)	(134.438,44)
Adições ao Ativo Intangível	-	-
Baixas do Ativo Imobilizado	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	<u>280.200,23</u>	<u>(167.416,31)</u>
Variação líquida de caixa e equivalente de caixa	<u>291.190,64</u>	<u>(361.213,32)</u>
Caixa e equivalente de caixa no início do período	833.589,98	1.194.803,30
Caixa e equivalente de caixa no final do período	1.124.780,62	833.589,98
Variação líquida de caixa e equivalente de caixa	<u>291.190,64</u>	<u>(361.213,32)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


 Roberto Marcel Caurim
 Presidente
 CPF: 157.742.198-10
 RG: 21.844.142-3


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


 José Roberto Estrella Camargo
 1º tesoureiro
 CPF: 016.049.858-95
 RG: 12.201.936-2


 João Antonio da Oliveira Filho
 2º tesoureiro
 CPF: 204.992.218-34
 RG: 4.667.475-5

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 2.017 E 2.016

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).



Roberto Marcel Caurim
Presidente
CPF 157.742.198-10
RG 21.844.142-3



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



José Roberto Estrella Camargo
1º Tesoureiro
CPF 016.049.858-95
RG 12.201.936-2



João Antonio de Oliveira Filho
2º Tesoureiro
CPF 204.992.218-34
RG 4.667.475-5

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 2017, estão assim representadas:

	<u>2.017</u> R\$	<u>2.016</u> R\$
Caixa	11.806,33	12.688,55
Bancos	63.412,65	-7.776,08
Aplicações financeiras	1.049.561,64	828.677,51
	<u>1.124.780,62</u>	<u>833.589,98</u>

5 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

	<u>2.017</u> R\$	<u>2.016</u> R\$
Depósito Judicial – PIS	-	284.910,23
	-	<u>284.910,23</u>

- Os depósitos judiciais referentes ao 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, foram resgatados diante da decisão favorável à entidade, insuscetível de recurso.
- Os depósitos judiciais referentes ao processo de número 1003670-20.2015.8.26.0320 entre a ARIL e o Banco do Brasil, referente à recuperação de um saldo em poupança, foram resgatados diante da decisão favorável à entidade.


Roberto Marcel Caurim
Presidente
CPF 157.742.198-10
RG 21.844.142-3


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


José Roberto Estrella Camargo
1º Tesoureiro
CPF 016.049.858-95
RG 12.201.936-2


João Antonio de Oliveira Filho
2º Tesoureiro
CPF 204.992.218-34
RG 4.667.475-5

6 - ATIVO IMOBILIZADO


	2.017 R\$	2.016 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	226.111,25	221.401,25
Maquinas e equipamentos	268.647,27	268.647,27
Veículos	113.344,18	113.344,18
Equipamentos de Process. de dados	83.311,04	83.311,04
Brinquedos p/ parque infantil	399	399
Construção do barracão da Filial	70.323,87	70.323,87
Benfeitorias	88.398,73	88.398,73
Reforma cozinha	94.993,28	94.993,28
Equipamentos ar condicionado	3.745,70	3.745,70
Total	7.605.445,77	7.600.735,77
(-) Depreciação Acumulada	-1.391.997,34	-1.218.968,57
(=) Imobilizado líquido	6.213.448,43	6.381.767,20
Intangível		
Licença de Uso de Software	4.895,85	4.895,85
	4.895,85	4.895,85

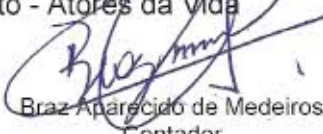
O saldo da Avaliação Patrimonial dos bens do ativo imobilizado em 31.12.2017 é de R\$ 5.722.778,69.


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.

	2.017 R\$	2.016 R\$
KNH Convênio	-	12,55
Fundação ABRINQ	-	8.044,48
Secretaria do Estado da Saúde - Emenda SUS - Ações Estratégicas	55.232,93	63.197,45
FMDCA - Fundo Municipal da Criança	-	0,26
ARIL - IRACEMAPOLIS	620,00	-
FUNDACAO LILIANE	-	-
Secretaria Munic. de Educação de Limeira	-	165.248,64
PDDE LIMEIRA - FNDE - MEC - PDDE	2.720,00	-
CMDCA - FMDCA Espaço Qualidade de vida	-	-
Belinha Ometto - Atores da Vida	-	3.502,42
	58.572,93	240.005,80


 Roberto Marcel Caurim
 Presidente
 CPF 157.742.198-10
 RG 21.844.142-3


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


 José Roberto Estrella Camargo
 1º Tesoureiro
 CPF 016.049.858-95
 RG 12.201.936-2


 João Antonio de Oliveira Filho
 2º Tesoureiro
 CPF 204.992.218-34
 RG 4.667.475-5

