

ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL

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

31 de dezembro de 2.018 e 2.017

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as
Demonstrações contábeis do exercício findo
em 31 de dezembro de 2.018

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2.018 e 2.017

Demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2.018 e 2.017

Demonstração das mutações do patrimônio líquido dos exercícios findos
em 31 de dezembro de 2.018 e 2.017

Demonstração dos fluxos de caixa do exercícios findos
em 31 de dezembro de 2.018 e 2.017

Notas explicativas da diretoria às demonstrações contábeis dos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2.018 e 2.017

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

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018 E 2.017
(Em reais)

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
CIRCULANTE	1.204.359,64	1.202.252,25
Disponibilidades	1.093.102,79	1.124.780,62
Com restrição	90.150,79	246.073,09
Sem restrição	1.002.952,00	878.707,53
Contas a receber	42.117,63	-
Subvenções Municipais Com restrição	39.993,03	-
Subvenções Sem restrição	2.124,60	-
Estoques	69.139,22	77.471,63
NÃO CIRCULANTE	6.068.770,23	6.218.344,28
Ativo Imobilizado	6.063.874,38	6.213.448,43
Ativo Intangível	4.895,85	4.895,85
TOTAL DO ATIVO	<u>7.273.129,87</u>	<u>7.420.596,53</u>




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

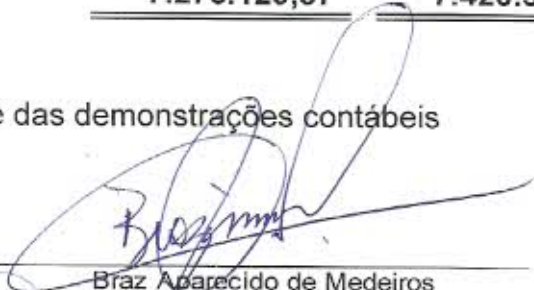
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018 E 2.017
(Em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO


	<u>2.018</u>	<u>2017</u>
CIRCULANTE	428.285,12	476.121,08
Fornecedores	78.602,97	106.174,60
Salários e encargos	231.314,74	200.226,97
Férias a pagar	71.099,01	111.146,58
Receita diferida de Subvenção	47.268,40	58.572,93
Subvenções Federais Com restrição	-	3.340,00
Subvenções Estaduais Com restrição	47.268,40	55.232,93
Subvenções Municipais Com restrição	-	-
Subvenções Não Govern. Com restrição	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.844.844,75	6.944.475,45
Patrimônio social	1.396.216,79	1.160.892,25
Ajuste de Avaliação Patrimonial	5.605.778,69	5.722.778,69
Superávit/(Déficit) do exercício	(157.150,73)	60.804,51
TOTAL DO PASSIVO	<u>7.273.129,87</u>	<u>7.420.596,53</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 1SP-135759/O-6 T
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 DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018 E 2.017
(Em reais)


	2.018	2.017
RECEITAS OPERACIONAIS	5.060.105,22	4.829.139,26
Com Restrição	3.205.906,98	3.058.758,07
Subvenções Assistência Social - Federal	161.100,00	193.320,00
Subvenções Assistência Social - Municipal	1.246.474,28	1.198.000,21
Subvenções Educação - Federal	7.380,00	6.890,00
Subvenções Educação - Estadual	197.354,61	214.464,52
Subvenções Educação - Municipal	291.374,97	195.748,64
Subvenções Saúde - Federal	1.094.359,75	1.051.945,09
Subvenções Saúde - Municipal	206.000,00	192.886,00
Receitas financeiras	1.863,37	5.503,61
Sem Restrição	1.854.198,24	1.770.381,19
Receitas de Reciclagem	43.558,90	36.706,85
Receitas do Centro de Habilitação e Treinamento Profissional	182.728,83	171.561,58
Receitas de Eventos	179.597,34	170.135,85
Doações de pessoas físicas/jurídicas	908.870,35	806.940,62
Doações de materiais de consumo/serviços	80.519,00	112.379,67
Subvenções recebidas - Não governamentais	-	89.528,09
Receitas financeiras	55.092,96	75.019,68
Receitas de notas fiscais Paulista	222.792,52	222.001,05
Receita Almoço Funcionários	935,00	838,00
Receita de Uniforme dos Funcionários	190,00	140,00
Receitas de anuidade da Diretoria	6.240,00	-
Receita de reverção de despesa	29.599,70	9.189,52
Receita de devolução	136,80	199,41
Doação para exames	1.956,14	2.963,90
Receita de doação especial - Projetos	47.555,00	59.446,80
Receitas de alugueis	50.369,55	11.748,00
Doações Judiciais/Peças Pecuniárias	29.959,33	-
Outras recursos recebidos	1.466,56	1.584,37
Serviço Voluntário	12.830,28	-
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	5.060.105,22	4.829.139,26
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	(3.396.939,57)	(3.437.627,27)
Com atividades		
Assistência Social	(1.686.523,04)	(1.106.119,79)
Educação	(476.709,43)	(817.070,98)
Saúde	(1.233.707,10)	(1.514.436,50)
RESULTADO BRUTO	1.663.165,65	1.391.511,99
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.821.159,40)	(1.871.802,36)
Administrativas		
Despesas com pessoal	(1.097.900,80)	(1.169.883,72)
Despesas administrativas e geral	(546.382,91)	(494.194,04)
Despesas tributárias	(3.494,76)	(4.112,15)
Depreciação e Amortização	(151.283,95)	(180.223,25)
Despesas financeiras	(22.098,98)	(23.389,20)
RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	(157.993,75)	(480.290,37)
RECUPERAÇÃO DE VALORES EM LITÍGIO	843,02	541.094,88
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	(157.150,73)	60.804,51

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
Certificador CRC 1SP-135759/O-6 T
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: 4.687.475-5

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 2.018 E 2.017
 (Em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação	Superávit/(Déficit) do exercício	Total
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/ (Déficit) 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
Transferência para patrimônio social	60.804,51	-	(60.804,51)	-
Ajustes de exercícios anteriores	57.520,03	-	-	57.520,03
Realização da Reserva de Avaliação	117.000,00	(117.000,00)	-	-
Superávit/ (Déficit) do exercício	-	-	(157.150,73)	(157.150,73)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018	1.396.216,79	5.605.778,69	(157.150,73)	6.844.844,75

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 1SP-135759/O-6 T
 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

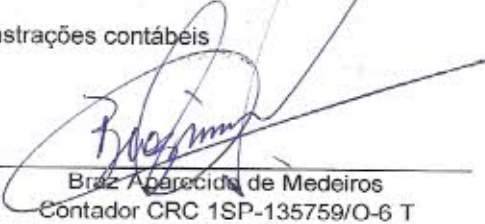
ASSOCIAÇÃO DE REABILITAÇÃO INFANTIL LIMEIRENSE - ARIL
CNPJ 51.472.447/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DO EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018 E 2.017
 (Em reais)


	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Superávit/(Déficit) do exercício	(157.150,73)	60.804,51
Ajustes por:		
Depreciação	151.283,95	173.028,77
Ajustes de exercícios anteriores	57.520,03	3.076,18
(Aumento) e redução nas contas do ativo		
Contas a receber	(42.117,63)	173.397,32
Estoques	8.332,41	17.815,22
Aumento e (redução) nas contas do passivo		
Fornecedores	(27.571,63)	43.745,20
Salários e encargos	31.087,77	(330.403,08)
Provisões para férias e encargos	(40.047,57)	50.959,16
Receita diferida de Subvenção	(11.304,53)	(181.432,87)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>(29.967,93)</u>	<u>10.990,41</u>
Fluxos de Caixa das atividades de investimento		
Aumento de Depósitos Judiciais	-	284.910,23
Adições ao Ativo Imobilizado	(1.709,90)	(4.710,00)
Adições ao Ativo Intangível	-	-
Baixas do Ativo Imobilizado	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	<u>(1.709,90)</u>	<u>280.200,23</u>
Variação líquida de caixa e equivalente de caixa	<u>(31.677,83)</u>	<u>291.190,64</u>
Caixa e equivalente de caixa no início do período	1.124.780,62	833.589,98
Caixa e equivalente de caixa no final do período	1.093.102,79	1.124.780,62
Variação líquida de caixa e equivalente de caixa	<u>(31.677,83)</u>	<u>291.190,64</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


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


 Bráz Aparecida de Medeiros
 Contador CRC 1SP-135759/O-6 T
 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

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018 E 2.017

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).



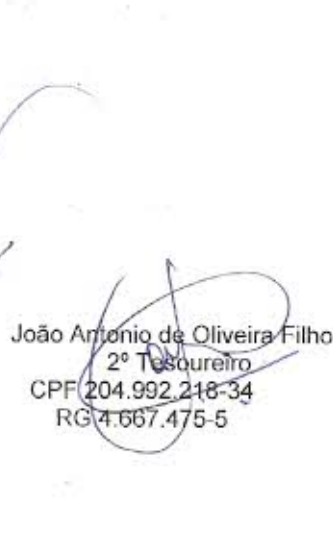
Roberto Mareel Caurim
Presidente
CPF 157.742.198-10
RG 21.844.142-3



Braz Aparecido de Medeiros
Contador
CRC SP-135759/O-6 T
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 2018, estão assim representadas:

	<u>2.018</u> R\$	<u>2.017</u> R\$
Caixa	4.395,40	11.806,33
Bancos	151.137,69	63.412,65
Aplicações financeiras	937.569,70	1.049.561,64
	<u>1.093.102,79</u>	<u>1.124.780,62</u>

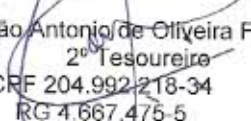
5 - ATIVO IMOBILIZADO

	<u>2.018</u> R\$	<u>2.017</u> 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	227.161,25	226.111,25
Maquinas e equipamentos	268.647,27	268.647,27
Veículos	113.344,18	113.344,18
Equipamentos de Process. de dados	83.970,94	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	<u>7.607.155,67</u>	<u>7.605.445,77</u>
(-) Depreciação Acumulada	-1.543.281,29	-1.391.997,34
(=) Imobilizado líquido	<u>6.063.874,38</u>	<u>6.213.448,43</u>
Intangível		
Licença de Uso de Software	4.895,85	4.895,85
	<u>4.895,85</u>	<u>4.895,85</u>


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


Braz Aparecido de Medeiros
Contador
CRC SP-135759/O-6 T
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
CRF 204.992.218-34
RG 4.667.475-5

O saldo da Avaliação Patrimonial dos bens do ativo imobilizado em 31.12.2018 é de R\$ 5.605.778,69.

5.5 – DESPESAS DE MANUTENÇÃO PREDIAL

Durante o exercício de 2018, foram efetuados gastos de manutenção predial num montante de R\$ 201.532,25.

O referido valor foi reconhecido no resultado do exercício por não se enquadrar como Ativo Imobilizado de acordo com o item 27 da NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

6 – 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.

	<u>2.018</u> R\$	<u>2.017</u> R\$
Secretaria do Estado da Saúde - Emenda ARIL - IRACEMAPOLIS	47.268,40	55.232,93
PDDE LIMEIRA - FNDE - MEC - PDDE	-	620,00
	-	2.720,00
	<u>47.268,40</u>	<u>58.572,93</u>

7 - 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 2018, a Entidade apresentou déficit de R\$ 157.150,73.

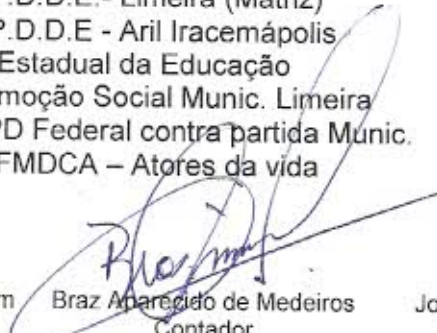
O déficit do exercício de 2.018, após aprovação do balanço em assembléia geral, será incorporado ao Patrimônio Social da Entidade.

8 - SUBVENÇÕES RECEBIDAS

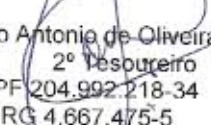
A entidade recebeu subvenções do Poder Público, para fazer face à manutenção e programação de obras sociais e filantrópicas, sob sua responsabilidade, tendo sido aplicadas nas mesmas e reconhecidas como receitas, de acordo com o CPC 07 – Subvenção e Assistência Governamental, conforme apresentadas abaixo:

	<u>2.018</u> R\$	<u>2.017</u> R\$
M.P.A.S. – Federal	161.100,00	193.320,00
SUS – Repasse Municipal	422.310,36	425.829,61
SUS – Ações Estratégicas	626.115,48	626.115,48
Convênio P.D.D.E.- Limeira (Matriz)	7.380,00	5.650,00
Convenio P.D.D.E - Aril Iracemápolis	-	1.240,00
Secretaria Estadual da Educação	197.354,61	214.464,52
Centro Promoção Social Munic. Limeira	949.860,00	913.322,00
MPAS - PPD Federal contra partida Munic.	32.220,00	38.664,00
CMDCA – FMDCA – Atores da vida	64.394,28	89.400,21


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


Braz Aparecido de Medeiros
Contador
CRC SP-135759/O-6 T
CPF: 067.532.698-27


José Roberto Estrella Camargo
1º Tesoureiro
CPF 016.049.858-95
RG 12.201.938-2


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

