

SOS - CASAS DE ACOLHIDA
CNPJ 92.852.854/0001-14
Rua Ramiro Barcelos, 1893 – Rio Branco
Porto Alegre/RS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO/2018

1 – BALANÇO PATRIMONIAL

SOS - CASAS DE ACOLHIDA			
CNPJ 92.852.854/0001-14			
BALANÇO PATRIMONIAL			
ATIVO	31/12/2018	31/12/2017	
ATIVO CIRCULANTE	77.709,27	92.703,66	
Disponibilidades	72.285,42	88.279,81	
Caixa Geral	1.958,61	1.801,02	
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição	64.921,21	80.630,64	
Banco C/Movimento – Recursos com Restrição	5.239,51	5.682,06	
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	166,09	166,09	
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	-	-	
Créditos	5.423,85	4.423,85	
Créditos Diversos	5.423,85	4.423,85	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.211.304,88	1.209.929,44	
Realizável a Longo Prazo	724.159,25	722.783,81	
Depósitos Judiciais	147.091,31	145.715,87	
Processo - INSS	577.067,94	577.067,94	
Imobilizado	487.145,63	487.145,63	
Terrenos	18,47	18,47	
Prédios e Edificações	238.888,65	238.888,65	
Móveis e Utensílios	102.213,51	102.213,51	
Máq. e Equipamentos	55.322,02	55.322,02	
Veículos	90.076,84	90.076,84	
Direitos Uso de Software	626,14	626,14	
TOTAL ATIVO	1.289.014,15	1.302.633,10	

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017	
PASSIVO CIRCULANTE	592.665,42	613.125,89	
Credores	176.425,39	174.503,65	
Empréstimos	49.682,09	49.682,09	
Fornecedores	126.743,30	124.821,56	
Pessoal	416.240,03	438.622,24	
Ordenados a Pagar	186.327,60	207.205,48	
Encargos Sociais	43.266,66	47.203,75	
Férias a Pagar	173.412,19	166.958,15	

Provisão P/Contingências	13.233,58	17.254,86
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	577.067,94	577.067,94
Processo - INSS	577.067,94	577.067,94
PATRIMONIO LÍQUIDO	119.280,79	112.439,27
Patrimônio Social	112.439,27	112.986,15
Patrimônio Social	112.439,27	112.986,15
Resultado do Exercício	6.841,52	(546,88)
Superávit/Déficit do Período	6.841,52	(546,88)
TOTAL PASSIVO	1.289.014,15	1.302.633,10

2 – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERIODO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERIODO		
	31/12/2018	31/12/2017
RECEITAS		
Convênio Pref. Mun. Porto Alegre	902.005,57	760.969,51
Convênio Pref. Mun. Canoas	1.210.314,93	896.844,07
Receitas Próprias	183.486,91	395.419,09
Isonções Usufruídas	347.193,24	331.033,30
Doações Diversas	49.554,12	21.779,90
TOTAL DAS RECEITAS	2.692.554,77	2.406.045,87
DESPESAS		
Pessoal e Encargos	(1.857.989,69)	(1.611.356,45)
Isonções Usufruídas	(347.193,24)	(331.033,30)
Materiais de Consumo	(161.008,51)	(148.627,44)
Serviços de Terceiros	(224.724,52)	(269.451,31)
Eventuais	(94.110,09)	(45.504,05)
TOTAL DAS DESPESAS	(2.685.713,25)	(2.406.592,75)
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERIODO	6.841,52	(546,88)

3 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
	2018	2017
1. Fluxos de Caixa das Atividades Operações:		
Resultado do Período	6.841,52	(546,88)
Ajustes para Reconciliar o Resultado do Exercício		
Créditos a Receber	(1.000,00)	2.068,08
Fornecedores	1.921,74	42.188,68
Débitos a Pagar	(18.360,93)	109.830,78
Depósitos Judiciais	(1.375,44)	(38.685,89)

Provisão P/Contingências Trabalhistas	(4.021,28)	(18.745,14)
(=) Caixa Gerado pelas Operações	(15.994,39)	96.109,63
2. Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos:		
Banco Conta Empréstimos		
(=) Caixa Gerado pelos Financiamentos		-
3. Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos:		
Pagamento Pela Compra de Imobilizado	-	(41.705,80)
(=) Caixa Gerado pelos Investimentos	-	(41.705,80)
Variação Total das Disponibilidades:	(15.994,39)	54.403,83
Acréscimo/Redução Líquido das Disponibilidades	(15.994,39)	54.403,83
Disponibilidades no Início do Exercício	88.279,81	33.875,98
Disponibilidades no Final do Exercício	72.285,42	88.279,81

4 – DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Patrimônio Social	Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2016	145.542,25	(32.556,10)	112.986,15
Déficit do Período	(32.556,10)	32.556,10	-
Transf. p/o Patrimônio Social		(546,88)	(546,88)
Saldo em 31/12/2017	112.986,15	(546,88)	112.439,27
Superávit do Período		6.841,52	6.841,52
Transf. p/o Patrimônio Social	(546,88)	546,88	
Saldo em 31/12/2018	112.439,27	6.841,52	119.280,79
<i>As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis</i>			

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nota 01 – OBJETIVO SOCIAL

A SOS - Casas de Acolhida, constituída em 02 de abril de 1967, é uma Entidade Civil de fins filantrópicos, registrada no Conselho Nacional de Assistência Social do Ministério da Previdência e Assistência Social – MPAS e é possuidora do Certificado de Entidades Filantrópicas. Em cumprimento ao art. 14 do CNT, o resultado do exercício é totalmente incorporado ao Patrimônio Social e a entidade não remunera os seus dirigentes, nem distribui qualquer parcela dos resultados, aplicando-os

integralmente em território nacional, na manutenção de seus objetivos estatutários.

NOTA 02 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

NOTA 03 – Caixa e Equivalentes de Caixa – Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa, depósitos à vista em conta bancária e aplicações financeiras, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata dia até a data do balanço sendo que estas aplicações são realizadas em instituições financeiras de reconhecida solidez.

NOTA 04 – Ativos e Passivos Circulantes

Os ativos e passivos com vencimentos até 360 dias estão demonstrados no circulante.

Nota 05 – APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato, valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

Nota 06 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A estrutura das Demonstrações Contábeis foi elaborada em conformidade com a Lei nº 6.404/76, e alterações, práticas contábeis e Normas Brasileiras de Contabilidade, especialmente a Resolução CFC 1.409/12 e alterações que trata de entidades sem fins lucrativos.

Nota 07 – RECEITAS E DESPESAS

As receitas estão registradas pelo regime de caixa, visto serem caracterizadas principalmente por doações, e as despesas

por regime de competência, sendo registradas e apresentadas em Reais.

Nota 08 – ATIVO PERMANENTE

Está demonstrado pelo valor histórico de aquisição ou doação, não tendo sido corrigido nem depreciado desde a sua compra ou recebimento por doação.

Nota 09 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social está constituído de bens móveis e imóveis e por todo e qualquer superávit, deduzidos os déficits.

Nota 10 – GRATUIDADES E ATIVIDADES SOCIAIS


As atividades da SOS Casas de Acolhida são integralmente assistenciais e gratuitas.

Nota 11 – BENEFÍCIOS

A Entidade usufruiu do benefício da Isenção da Cota Patronal "Contribuição Previdenciária" no montante de R\$ 347.193,24 no exercício de 2018.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2018.


Edviga Faley
Presidente
Cpf 009.995.470-20


Gillo Gilberto dos Santos
Contador CRC/RS 48.421
Cpf 291.978.990-20

SOS CASAS DE ACOLHIDA
CNPJ 92.852.854/0001-14
Rua Ramiro Barcelos, 1893 – Bom Fim
Porto Alegre - RS

PARECER DO CONSELHO FISCAL

1. O Conselho Fiscal, no exercício de suas funções legais e estatutárias, em reunião realizada nesta data, examinou as Demonstrações Contábeis, compreendendo: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, Notas Explicativas, relativos ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2018.
2. Certificamos que os números apresentados expressam adequadamente a Situação das operações realizadas.
3. Ainda, com base nos exames efetuados, o Conselho Fiscal recomenda a incorporação do superávit/deficit do período para Patrimônio Social, conforme prevê o Estatuto Social da entidade.

Porto Alegre, 10 de abril de 2019.

MILTON SONZA DRI
CPF 006.858100/97


DÉCIO KROHN
CPF 021.082.670-34


SILVANE REGINA KLAUSS
CPF 298.252.700-63