



ASSOCIAÇÃO ESPÍRITA LAR DA MÃE ESPERANÇA

Rua Diogo de Faria, 420 - Tel (19) 3461-8493 - Americana SP - CEP 13472-550 - CNPJ 54.010.624/0001-19
 Utilidade Pública Municipal: Lei nº 2.382 de 04/06/1990 - Utilidade Pública Estadual: Lei nº 8.093 de 28/10/1992
 Utilidade Pública Federal: Lei nº Portaria nº 315 de 28/03/2002 - Diário Oficial da União de 28/03/2002

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2018 E 31/12/2017
VALORES EXPRESSOS EM REAIS

ATIVO	2018	2017
CIRCULANTE	238.420,51	513.005,21
DISPONIBILIDADES	226.100,72	164.157,36
Caixa	693,43	1.631,21
BANCOS CONTA MOVIMENTO	51.918,65	73.205,34
Banco do Brasil - Assistência Social		19.113,74
Banco do Brasil - Educação	17.549,95	27.890,54
Banco Itaú	34.368,70	26.201,06
BANCOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	173.488,64	89.320,81
Banco Itaú		1.418,37
Banco Itaú - CDB	166.702,41	85.902,44
Banco Itaú - Título de Capitalização	2.000,00	2.000,00
Banco do Brasil	1.372,85	
Banco do Brasil	3.413,38	
ADIANTEMENTOS	12.319,79	11.350,34
Adiantamento a Funcionários	12.319,79	11.350,34
CRÉDITOS A RECEBER	12.319,79	337.497,51
Subvenção Municipal - Assistência Social		76.794,08
Subvenção Municipal - Educação		260.703,43
NÃO CIRCULANTE	762.483,72	758.782,41
IMOBILIZADO	762.483,72	758.782,41
Máquinas e Equipamentos	27.886,62	25.538,11
Veículos	50.594,56	50.594,56
Prédios	503.801,04	503.801,04
Móveis e Utensílios	120.418,30	116.562,53
Equipamentos	2.631,08	2.631,08
Telefonia	715,70	715,70
Processamento de Dados	16.136,31	5.902,00
Benfeitorias em Imóveis	220.905,98	207.701,45
(-) Depreciação Acumulada	(180.605,87)	(154.664,06)
TOTAL DO ATIVO	1.000.904,23	1.271.787,62
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2018	2017
CIRCULANTE	19.728,65	33.018,90
EXIGIBILIDADES	19.728,65	33.018,90
FORNECEDORES	2.287,96	1.060,00
Dell Computadores do Brasil Ltda.	2.287,96	
Asternax Com de Equip p/ Alimentação Ltda ME		1.060,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	16.146,78	29.983,32
Salários a Pagar	12.992,86	22.243,05
FGTS a Recolher		3.996,63
INSS a Recolher	3.153,92	3.109,28
Contr. Assistencial a Recolher		634,36
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.293,91	1.975,58
IRRF a Recolher	930,18	1.328,72
PIS a Recolher	363,73	646,86
PATRIMÔNIO SOCIAL	981.175,58	1.238.768,72
Superávit Acumulado	1.238.768,72	858.899,14
Superávit do Período		379.869,58
(-) Deficit Acumulado	(257.593,14)	
TOTAL DO PASSIVO	1.000.904,23	1.271.787,62
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 31/12/2017 VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
RECEITAS	2018	2017
Verbas e Subvenções	544.558,00	943.431,88
Assistência Social		
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017	214.524,98	288.453,09
Educação		
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017	310.773,02	638.714,79
Convênio Federal - PNAE	19.260,00	16.264,00
Recursos Próprios		
Associados e Contribuições	71.458,11	142.831,36
Outras Receitas	71.458,11	142.831,36
Doações	81.258,00	68.936,56
Rendas com Bazar		5.520,56
Rendas com Padaria	46.297,00	
	34.961,00	63.416,00
Receitas Não Operacionais		
Juros sobre Aplicação Financeira	5.785,65	4.627,28
	5.785,65	4.627,28
TOTAL DAS RECEITAS	703.059,76	1.159.827,08

DESPESAS	2018	2017
Despesas com Pessoal	182.065,74	161.397,21
Assistência Social	138.732,37	124.234,71
Salários e Ordenados		1.480,00
Vale Transporte	7.474,33	4.970,92
Alimentação	13.327,95	13.415,54
Férias	10.891,55	6.172,00
13º Salário	11.639,54	11.124,04
FGTS	334.983,20	354.353,85
Educação	241.079,19	262.272,50
Salários e Ordenados	3.206,00	7.133,00
Vale Transporte	17.975,87	22.037,77
Alimentação	28.175,92	26.016,76
Férias	21.522,79	7.371,43
13º Salário	23.023,43	29.522,39
FGTS	15.581,67	27.446,93
Recursos Próprios	13.164,02	7.485,83
Salários e Ordenados	1.115,85	19.311,93
13º Salário	1.142,41	649,17
FGTS		159,39
Alimentação		
Despesas Gerais	111.013,87	53.825,32
Assistência Social	3.706,00	4.071,00
Honorários Contábeis	2.326,65	3.515,22
Material de Escritório		7,20
Consumo de Gás	7.463,50	6.473,50
Serviços de Terceiros - PJ	6.000,00	3.039,00
Combustíveis e Lubrificantes		342,72
Publicações em Jornais e Revistas	5.137,12	3.197,88
Energia Elétrica	4.934,82	5.165,37
Telefone	14.159,47	1.407,90
Outras Despesas	390,00	
Manutenção e Conserto	8.891,46	2.450,27
Medicamentos	53.637,34	20.994,89
Gêneros Alimentícios	2.916,00	2.189,00
Socorro Médico	1.112,31	
Limpeza e Conservação	332,00	978,57
TV por Assinatura		
Educação	103.894,49	69.994,31
Copa e Cozinha		2.280,36
Material Escolar		598,41
Honorários Contábeis	6.010,00	3.568,50
Material de Escritório	3.377,35	2.620,23
Material de Higiene e Limpeza		3.653,43
Serviços de Terceiros - PJ	7.463,50	5.296,50
Combustíveis e Lubrificantes	3.300,00	2.050,00
Publicações em Jornais e Revistas		342,72
Energia Elétrica	5.058,49	3.197,91
Telefone	782,14	719,18
Outras Despesas	15.474,61	1.202,80
Gêneros Alimentícios		44.464,27
Limpeza e Conservação	5.165,72	
Manutenção e Conserto	1.140,00	
Generos Alimentícios	55.602,68	
Consumo de Gas	520,00	
Recursos Próprios	86.099,54	103.557,77
Manutenção e Conserto - Veículos	3.378,06	1.676,48
Honorários Contábeis		2.341,50
Material de Escritório	1.386,60	220,70
Consumo de Gás	85,20	452,34
Serviços de Terceiros - PJ		2.354,00
Combustíveis e Lubrificantes	3.530,86	1.830,00
Seguro de Veículos	2.216,05	2.259,03
Publicações em Jornais e Revistas	1.482,00	685,44
Depreciações	25.941,81	31.441,09
Energia Elétrica	5.902,47	6.768,33
Telefone		549,49
Outras Despesas	17.544,84	6.462,07
Consumo de Água	516,92	4.076,58
Seguro Patrimonial	1.514,49	1.488,07
Medicamentos	115,07	708,81
Gêneros Alimentícios	18.166,27	37.284,69
Limpeza e Conservação	1.551,76	1.476,76
Socorro Médico		430,00
TV por Assinatura	1.582,64	1.052,39
Certificado Digital		190,50
Seguro de Vida		994,00
PNAE	19.260,00	
Gêneros Alimentícios	19.260,00	
Despesas Financeiras	4.927,38	5.049,51
Recursos Próprios		
Despesas Bancárias	828,64	1.204,65
Assistência Social		
Despesas Bancárias	2.059,75	1.909,02
Educação		
Despesas Bancárias	2.038,99	1.935,84

Despesas Tributárias	2018	2017
Recursos Próprios		
PIS s/ Folha de Pagamento	142,80	81,14
Assistência Social		
PIS s/ Folha de Pagamento	1.488,60	1.636,83
Educação		
PIS s/ Folha de Pagamento	2.868,02	2.614,63
Outras Despesas Operacionais	98.327,59	
Outras Despesas	98.327,59	
Total das Despesas	960.652,90	779.957,50
SUPERÁVIT/DEFICIT DO PERÍODO	-257.593,14	379.869,58

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 31/12/2017

	31/12/2018	31/12/2017
1. Atividades Operacionais		
1.1 Resultado e Outras Variações de Caixa	-231.651,33	411.310,67
Superávit/déficit do período	-257.593,14	379.869,58
(-) Depreciação	-25.941,81	31.441,09
1.2 Variação nos Ativos e Passivos	323.237,81	-249.285,76
Adiantamentos	-969,45	-6.568,12
Subvenções a Receber	337.497,51	-244.460,55
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	-14.518,21	2.902,91
Obrigações com Fornecedores	1.227,96	-1.160,00
2. Atividades de Investimento	-29.643,12	-58.582,56
Aquisições para o Ativo Imobilizado	-29.643,12	-58.582,56
3. Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	61.943,36	103.442,35
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	164.157,36	60.715,01
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	226.100,72	164.157,36
4. Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	61.943,36	103.442,35

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 31/12/2017

	Patrimônio Social	Superávit ou Déficit do Período	Total do Patrimônio Líquido
Saldo do Patrimônio Líquido em 31/12/2017	858.899,14	379.869,58	1.238.768,72
Superávit ou Déficit do Exercício Social 2017		379.869,58	
Saldo do Patrimônio Líquido em 31/12/2018	1.238.768,72	(257.593,14)	981.175,58
Superávit ou Déficit do Exercício Social 2018		(257.593,14)	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2018

Nota 1: A Associação Espírita Lar da Mãe Esperança, com sede à Rua Diogo de Faria, nº 420, Bairro Cordenoni, na cidade de Americana-SP, inscrita no CNPJ sob nº 54.010.624/0001-19 é uma entidade civil com personalidade jurídica de caráter beneficente e filantrópico.
 Nota 2: As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404/78 e as alterações introduzidas pela Lei 11.838/07 e 11.941/09, assim como a NBC ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros.
 Nota 3: A apuração do superávit ou déficit é feita respeitando-se o princípio da competência, exceto as receitas decorrentes de doações e contribuições espontâneas, que são reconhecidas quando efetivamente recebidas.
 Nota 4: Recabimento de doações e subvenções:
 4.1: Recebeu doações de pessoas físicas e jurídicas.
 4.2: Recebeu subvenções municipais de acordo com o Termo de Colaboração - Assistência Social nº 50 - Aditamento 118/2018 e Termo de Colaboração - Educação nº 78 - Aditamento 180/18.
 Nota 5: A isenção previdenciária usufruída pela entidade no corrente ano referente a Cota Patronal - INSS totalizaram o valor de R\$ 88.987,02 conforme abaixo:
 Cota Patronal - INSS parte Recursos Próprios no valor de R\$ 2.855,93
 Cota Patronal - INSS parte Assistência Social no valor de R\$ 29.098,99
 Cota Patronal - INSS parte Educação no valor de R\$ 57.032,09
 Nota 6: A isenção tributária usufruída pela entidade no corrente ano referente ao imposto de propriedade de veículo automotor - IPVA-SP foi de R\$ 1.499,40.
 Nota 7: A entidade mantém seguro patrimonial conforme apólice nº 18-07-608.598 Liberty Seguros S/A com prêmio total de R\$ 1.514,49 e vigência de 13/08/2018 a 13/08/2019 7.1: A entidade mantém seguro de veículo conforme apólice nº 05.31/22507298 Tokio Marine Seguradora S/A com prêmio total de R\$ 2.210,05 e vigência de 23/05/2018 a 23/05/2019.
 Nota 8: Os bens do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição Nota 9: A depreciação dos bens do ativo imobilizado é contabilizada pelo método linear e de acordo com as taxas estabelecidas pela legislação vigente.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Associação Espírita Lar da Mãe Esperança, no cumprimento de suas atribuições legais e estatutárias, após terem examinado o Balanço Patrimonial e a Demonstração de Resultado do Exercício findo em 31/12/2018, concluiu que as referidas demonstrações refletem adequadamente a situação financeira e patrimonial da entidade, assim, por seus membros abaixo assinado, são de opinião que tais documentos sejam aprovados.

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Americana-SP 31 de Dezembro de 2018

CLEMENTINA CONCEIÇÃO DE MORAES PRESIDENTE	LUIS CARLOS BUZINARI TC CRC - ISPO25470-6
CRISTHINA SELEGUINI ANOIA RG 24.800.700-8	PAULO LUIS FERRAZ RG 4.594.150
ANA LUCIA ANDRADE RIBEIRO RG 10.280.920-3	



ASSOCIAÇÃO ESPÍRITA LAR DA MÃE ESPERANÇA

Rua Diogo de Faria, 420 - Tel (19) 3461-8493
Americana SP - CEP 13472-550
CNPJ 54.010.624/0001-19

Utilidade Pública Municipal: Lei nº 2.382 de 04/06/1990
Utilidade Pública Estadual: Lei nº 8.093 de 28/10/1992
Utilidade Pública Federal: Lei nº Portaria nº 315 de 26/03/2002

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2017 E 31/12/2016 VALORES EXPRESSOS EM REAIS

	2017	2016
ATIVO		
CIRCULANTE		
DISPONIBILIDADES	513.005,21	158.534,19
Caixa	164.157,36	60.715,01
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.831,21	1.757,73
Banco do Brasil - Assistência Social	73.205,34	55.645,16
Banco do Brasil - Educação	19.113,74	6.815,90
Banco Itaú	27.890,54	2.330,26
Banco Itaú - CDB	26.201,06	46.499,00
BANCOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	89.320,81	3.312,12
Banco Itaú	1.418,37	3.312,12
Banco Itaú - Título de Capitalização	85.902,44	
ADIANTAMENTOS	2.000,00	
Adiantamento a Funcionários	11.350,34	4.782,22
CRÉDITOS A RECEBER	11.350,34	4.782,22
Subvenção Municipal - Assistência Social	337.497,51	93.036,96
Subvenção Municipal - Educação	76.794,08	17.100,00
NÃO CIRCULANTE	260.703,43	75.936,96
IMOBILIZADO	758.782,41	731.640,94
Máquinas e Equipamentos	758.782,41	731.640,94
Veículos	25.538,11	18.743,11
Prédios	50.594,56	50.594,56
Móveis e Utensílios	503.801,04	503.801,04
Equipamentos	116.562,53	114.534,53
Telefonia	2.631,08	2.631,08
Processamento de Dados	715,70	715,70
Beneficentários em Imóveis	5.902,00	5.902,00
(-) Depreciação Acumulada	207.701,45	157.941,89
	(154.664,06)	(123.222,97)
TOTAL DO ATIVO	1.271.787,62	890.175,13

	2017	2016
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CIRCULANTE		
EXIGIBILIDADES	33.018,90	31.275,99
FORNECEDORES	33.018,90	31.275,99
A C Meloni & Cia Ltda ME	1.060,00	2.220,00
Asternaq Com de Equip pt Alimentaço Ltda ME	1.060,00	300,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	29.983,32	27.350,65
Salários a Pagar	22.243,05	19.451,22
FGTS a Recolher	3.996,63	4.169,67
INSS a Recolher	3.109,28	3.082,32
Contr. Assistencial a Recolher	634,36	647,44
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.975,58	1.705,34
IRRF a Recolher	1.328,72	1.034,34
PIS a Recolher	646,86	671,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	1.238.768,72	858.899,14
Superávit Acumulado	858.899,14	804.967,95
Superávit do Período	379.869,58	53.931,19
TOTAL DO ATIVO	1.271.787,62	890.175,13

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial.

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2017 E 31/12/2016 VALORES EXPRESSOS EM REAIS.

	2017	2016
RECEITAS		
Verbas e Subvenções	943.431,88	645.274,80
Assistência Social	288.453,09	231.382,24
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017	638.714,79	401.092,56
Educação	16.264,00	12.800,00
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017		
Convênio Federal - PNAE		
Recursos Próprios	142.831,36	180.606,93
Associações e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recitas Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397,21	160.747,82
Salários e Ordenados	124.234,71	112.104,78
Vale Transporte	1.480,00	1.186,20
Alimentação	4.970,92	1.186,20
Férias	13.415,54	28.062,58
13º Salário	6.172,00	9.770,58
FGTS	11.124,04	9.770,58
Educação	354.353,85	9.623,68
Salários e Ordenados	262.272,50	327.404,28
Vale Transporte	7.133,00	253.870,79
Alimentação	22.037,77	7.505,90
Férias	26.016,76	16.989,96
13º Salário	7.371,43	22.602,98
FGTS	29.522,39	26.434,65
Recursos Próprios	27.446,93	26.434,65
Salários e Ordenados	7.485,83	
13º Salário	19.311,93	
FGTS	649,17	
RECEITAS		
Verbas e Subvenções	943.431,88	645.274,80
Assistência Social	288.453,09	231.382,24
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017	638.714,79	401.092,56
Educação	16.264,00	12.800,00
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017		
Convênio Federal - PNAE		
Recursos Próprios	142.831,36	180.606,93

Associações e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recitas Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397,21	160.747,82
Salários e Ordenados	124.234,71	112.104,78
Vale Transporte	1.480,00	1.186,20
Alimentação	4.970,92	1.186,20
Férias	13.415,54	28.062,58
13º Salário	6.172,00	9.770,58
FGTS	11.124,04	9.770,58
Educação	354.353,85	327.404,28
Salários e Ordenados	262.272,50	253.870,79
Vale Transporte	7.133,00	7.505,90
Alimentação	22.037,77	7.505,90
Férias	26.016,76	16.989,96
13º Salário	7.371,43	22.602,98
FGTS	29.522,39	26.434,65
Recursos Próprios	27.446,93	26.434,65
Salários e Ordenados	7.485,83	
13º Salário	19.311,93	
FGTS	649,17	
Despesas Gerais		
Assistência Social	53.825,32	95.647,73
Manutenção e Conserto - Veículos		620,00
Material Escolar		158,80
Honorários Contábeis	4.071,00	6.759,50
Material de Escritório	3.515,22	970,30
Consumo de Gás		480,00
Serviços de Terceiros - PJ	6.473,50	12.268,00
Combustíveis e Lubrificantes	3.039,00	4.206,11
Publicações em Jornais e Revistas	342,72	
Energia Elétrica	3.197,88	7.442,34
Telefone	5.165,37	4.281,58
Outras Despesas	1.407,90	15.901,83
Manutenção e Conserto		154,00
Medicamentos	2.450,27	2.514,25
Gêneros Alimentícios	20.994,89	33.244,44
Socorro Médico	2.189,00	
Limpeza e Conservação		5.436,38
Exame Médico Ocupacional		30,00
TV por Assinatura	978,57	1.180,20
Educação	69.994,31	43.705,00
Copa e Cozinha	2.280,38	
Material Escolar	598,41	3.704,86
Honorários Contábeis	3.568,50	
Material de Escritório	2.620,23	1.858,31
Material de Higiene e Limpeza	3.653,43	
Serviços de Terceiros - PJ	5.296,50	
Combustíveis e Lubrificantes	2.050,00	120,03
Publicações em Jornais e Revistas	342,72	
Energia Elétrica	3.197,91	
Telefone	719,18	1080,78
Outras Despesas	1.202,80	120,00
Medicamentos		664,34
Gêneros Alimentícios	44.464,27	31.808,00
Limpeza e Conservação		2.517,68
Socorro Médico		1.851,00
Recursos Próprios	103.557,77	131.561,85
Manutenção e Conserto - Veículos	1.676,48	3.292,00
Material Escolar		3.742,90
Honorários Contábeis	2.341,50	2.830,50
Material de Escritório	220,70	2.972,62
Consumo de Gás	452,34	
Serviços de Terceiros - PJ	2.354,00	1.080,00
Combustíveis e Lubrificantes	1.830,00	1.388,00
Seguro de Veículos	2.259,03	2.148,77
Publicações em Jornais e Revistas	685,44	1.346,88
Depreciações	31.441,09	30.496,18
Energia Elétrica	6.768,33	6.070,10
Telefone	549,49	651,01
Outras Despesas	6.462,07	25.571,51
Consumo de Água	4.076,58	1.987,12
Seguro Patrimonial	1.488,07	1.157,79
Manutenção e Consertos		3.664,80
Medicamentos	708,81	2.135,92
Gêneros Alimentícios	37.284,69	38.570,73
Fotocópias		300,00
Limpeza e Conservação	1.476,76	1.046,12
Socorro Médico	430,00	1.019,00
TV por Assinatura	1.052,39	89,90
PNAE		12.800,00
Gêneros Alimentícios		12.800,00
Despesas Financeiras	5.049,51	3.803,45
Recursos Próprios		
Despesas Bancárias	1.204,65	2.016,75
Assistência Social		
Despesas Bancárias	1.909,02	739,27
Educação		
Despesas Bancárias	1.935,84	1.047,43
Despesas Tributárias	4.332,60	4.108,18
Recursos Próprios		
PIS s/ Folha de Pagamento	81,14	
Assistência Social		
PIS s/ Folha de Pagamento	1.638,83	1.295,62
Educação		
PIS s/ Folha de Pagamento	2.614,63	2.812,56
Total das Despesas	779.957,50	779.778,31
SUPERÁVIT DO PERÍODO	379.869,58	53.931,19

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Superávit ou Déficit do Exercício.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2017 E 31/12/2016

	31/12/2017	31/12/2016
1. Atividades Operacionais		
1.1 Resultado e Outras Variações de Caixa	411.310,67	84.427,37
Superávit/déficit do período	379.869,58	53.931,19
(-) Depreciação	31.441,09	30.496,18
1.2 Variação nos Ativos e Passivos	-249.285,76	-37.309,21
Adiantamentos	-6.568,12	17.562,54
Subvenções a Recober	-244.460,55	-64.238,96
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	2.902,91	7.147,21
Obrigações com Fornecedores	-1.180,00	2.220,00
2. Atividades de Investimento	-58.582,56	-124.106,39
Aquisições para o Ativo Imobilizado	-58.582,56	-124.106,39
3. Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	103.442,35	-76.988,23
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	60.715,01	137.703,24
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	164.157,36	60.715,01
4. Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa	103.442,35	-76.988,23

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2017 E 31/12/2016

	Superávit ou	Superávit ou	Superávit ou
	Patrimônio Social	Déficit do Período	Déficit do Período
Saldo do Patrimônio Líquido em 31/12/2016	804.967,95	53.931,19	858.899,14
Superávit ou Déficit do Exercício Social 2016		53.931,19	
Saldo do Patrimônio Líquido em 31/12/2017		379.869,58	
Superávit ou Déficit do Exercício Social 2017	858.899,14	379.869,58	1.238.768,72

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2017

Nota 1: A Associação Espírita Lar da Mãe Esperança, com sede à Rua Diogo de Faria, nº 420, Bairro Cordenoni, na cidade de Americana-SP, inscrita no CNPJ sob nº 54.010.624/0001-19 é uma entidade civil com personalidade jurídica de caráter beneficente e filantrópico.

Nota 2: As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404/76 e as alterações introduzidas pela Lei 11.638/07 e 11.941/09, assim como a NBC ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros.

Nota 3: A apuração do superávit ou déficit é feita respeitando-se o princípio da competência, exceto as receitas decorrentes de doações e contribuições espontâneas, que são reconhecidas quando efetivamente recebidas.

Nota 4: Recabimento de doações e subvenções:
4.1: Recebeu doações de pessoas físicas e jurídicas.
4.2: Recebeu subvenções municipais de acordo com o Termo de Colaboração - Assistência Social nº 050/2017 e Termo de Colaboração - Educação nº 078/2017.

Nota 5: A isenção previdenciária usufruída pela entidade no corrente ano referente a Cota Patronal - INSS totalizaram o valor de R\$ 85.836,87 conforme abaixo:

Cota Patronal - INSS parte Recursos Próprios no valor de R\$ 1.622,94
Cota Patronal - INSS parte Assistência Social no valor de R\$ 27.810,41
Cota Patronal - INSS parte Educação no valor de R\$ 56.403,52

Nota 6: A isenção tributária usufruída pela entidade no corrente ano referente ao imposto de propriedade de veículo automotor - IPVA-SP foi de R\$ 1.494,48.

Nota 7: A entidade mantém seguro patrimonial conforme apólice nº 18-07-607.577 Liberty Seguros S/A com prêmio total de R\$ 1.488,07 e vigência de 13/08/2017 a 13/08/2018.

Nota 8: A entidade mantém seguro de veículo conforme apólice nº 05.3121329594 Tokio Marine Seguradora S/A com prêmio total de R\$ 2.259,03 e vigência de 23/05/2017 a 23/05/2018.

Nota 9: O valor total de R\$ 337.497,51 constante no grupo créditos a receber no balanço patrimonial refere-se a parte do Termo de Colaboração nº 050/2017 - Assistência Social no valor de R\$ 76.794,08 e Termo de Colaboração nº 078/2017 - Educação no valor de R\$ 260.703,43 que serão recebidas no próximo ano.

Nota 10: Os bens do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição

Nota 11: A depreciação dos bens do ativo imobilizado é contabilizada pelo método linear e de acordo com as taxas estabelecidas pela legislação vigente.

Americana-SP, 31 de Dezembro de 2017

CRISTHINA SELEGHINI ANDIA
PRESIDENTE

LUIZ CARLOS BUZINARI
TC CRC - 1SP082547/O-6

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Associação Espírita Lar da Mãe Esperança, no cumprimento de suas atribuições legais e estatutárias, após terem examinado o Balanço Patrimonial e a Demonstração de Resultado do Exercício findo em 31/12/2017, concluiu que as referidas demonstrações refletem adequadamente a situação financeira e patrimonial da entidade, assim, por seus membros abaixo assinado, são de opinião que tais documentos sejam aprovados.

LUIZ CARLOS BORGHI
RG 16.571.006

ELISEU SANTO RODRIGUES
RG 9.589.331

SUELI APARECIDA FRONER
RG 8.928.845-2



ASSOCIAÇÃO ESPÍRITA LAR DA MÃE ESPERANÇA

Rua Diogo de Faria, 420 - Tel (19) 3461-8493
Americana SP - CEP 13472-550
CNPJ 54.010.624/0001-19

Utilidade Pública Municipal: Lei nº 2.382 de 04/06/1990
Utilidade Pública Estadual: Lei nº 8.093 de 28/10/1992
Utilidade Pública Federal: Lei nº Portaria nº 315 de 26/03/2002

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2017 E 31/12/2016

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

ATIVO	2017	2016
CIRCULANTE	513.005,21	158.534,19
DISPONIBILIDADES	164.157,36	60.715,01
Caixa	1.631,21	1.757,73
BANCOS CONTA MOVIMENTO	73.205,34	55.645,16
Banco do Brasil - Assistência Social	19.113,74	6.815,90
Banco do Brasil - Educação	27.890,54	2.330,20
Banco Itaú	26.201,06	46.499,00
BANCOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	89.320,81	3.312,12
Banco Itaú	1.418,37	3.312,12
Banco Itaú - CDB	85.902,44	
Banco Itaú - Título de Capitalização	2.000,00	
ADIANTAMENTOS	11.350,34	4.782,22
Adiantamento a Funcionários	11.350,34	4.782,22
CRÉDITOS A RECEBER	337.497,51	93.036,96
Subvenção Municipal - Assistência Social	76.794,08	17.100,00
Subvenção Municipal - Educação	260.703,43	75.936,96
NÃO CIRCULANTE	758.782,41	731.640,94
IMOBILIZADO	758.782,41	731.640,94
Máquinas e Equipamentos	25.538,11	18.743,11
Veículos	50.594,56	50.594,56
Prédios	503.801,04	503.801,04
Móveis e Utensílios	116.562,53	114.534,53
Equipamentos	2.631,08	2.631,08
Telefonia	715,70	715,70
Processamento de Dados	5.902,00	5.902,00
Beneficentários em Imóveis	207.701,45	157.941,89
(-) Depreciação Acumulada	(154.664,06)	(123.222,97)
TOTAL DO ATIVO	1.271.787,62	890.175,13
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2017	2016
CIRCULANTE	33.018,90	31.275,99
EXIGIBILIDADES	33.018,90	31.275,99
FORNECEDORES	1.060,00	2.220,00
A C Meloni & Cia Ltda ME		1.820,00
Astemaq Com de Equip p/ Alimentação Ltda ME	1.060,00	300,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	29.983,32	27.350,65
Salários a Pagar	22.243,05	19.451,22
FGTS a Recolher	3.996,63	4.169,67
INSS a Recolher	3.109,28	3.082,32
Contr. Assistencial a Recolher	634,36	647,44
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.975,58	1.705,34
IRRF a Recolher	1.328,72	1.034,34
PIS a Recolher	646,86	671,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	1.238.768,72	858.899,14
Superávit Acumulado	858.899,14	804.967,95
Superávit do Período	379.869,58	53.931,19
TOTAL DO ATIVO	1.271.787,62	890.175,13

Reconhecemos a exatidão da presente Balanço Patrimonial.

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31/12/2017 E 31/12/2016

VALORES EXPRESSOS EM REAIS.

RECEITAS	2017	2016
Verbas e Subvenções	943.431,88	645.274,80
Assistência Social	288.453,09	231.382,24
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017		
Educação	638.714,79	401.092,56
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017	16.264,00	12.800,00
Convênio Federal - PNAE		
Recursos Próprios	142.831,36	180.606,93
Associados e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recursos Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397,21	160.747,82
Salários e Ordenados	124.234,71	112.104,78
Vale Transporte	1.480,00	1.186,20
Alimentação	4.970,92	1.186,20
Férias	13.415,54	28.062,58
13º Salário	6.172,00	9.770,58
FGTS	11.124,04	9.770,58
Educação	354.353,85	9.623,68
Salários e Ordenados	262.272,50	327.404,28
Vale Transporte	7.133,00	253.870,79
Alimentação	22.037,77	7.505,90
Férias	26.016,76	
13º Salário	7.371,43	16.989,96
FGTS	29.522,39	22.602,98
Recursos Próprios	27.446,93	26.434,65
Salários e Ordenados	7.485,83	
13º Salário	19.311,93	
FGTS	649,17	
RECEITAS	2017	2016
Verbas e Subvenções	943.431,88	645.274,80
Assistência Social	288.453,09	231.382,24
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017		
Educação	638.714,79	401.092,56
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017	16.264,00	12.800,00
Convênio Federal - PNAE		
Recursos Próprios	142.831,36	180.606,93
Associados e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recursos Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397,21	160.747,82
Salários e Ordenados	124.234,71	112.104,78
Vale Transporte	1.480,00	1.186,20
Alimentação	4.970,92	1.186,20
Férias	13.415,54	28.062,58
13º Salário	6.172,00	9.770,58
FGTS	11.124,04	9.770,58
Educação	354.353,85	9.623,68
Salários e Ordenados	262.272,50	327.404,28
Vale Transporte	7.133,00	253.870,79
Alimentação	22.037,77	7.505,90
Férias	26.016,76	
13º Salário	7.371,43	16.989,96
FGTS	29.522,39	22.602,98
Recursos Próprios	27.446,93	26.434,65
Salários e Ordenados	7.485,83	
13º Salário	19.311,93	
FGTS	649,17	
RECEITAS	2017	2016
Verbas e Subvenções	943.431,88	645.274,80
Assistência Social	288.453,09	231.382,24
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017		
Educação	638.714,79	401.092,56
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017	16.264,00	12.800,00
Convênio Federal - PNAE		
Recursos Próprios	142.831,36	180.606,93
Associados e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recursos Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397,21	160.747,82
Salários e Ordenados	124.234,71	112.104,78
Vale Transporte	1.480,00	1.186,20
Alimentação	4.970,92	1.186,20
Férias	13.415,54	28.062,58
13º Salário	6.172,00	9.770,58
FGTS	11.124,04	9.770,58
Educação	354.353,85	9.623,68
Salários e Ordenados	262.272,50	327.404,28
Vale Transporte	7.133,00	253.870,79
Alimentação	22.037,77	7.505,90
Férias	26.016,76	
13º Salário	7.371,43	16.989,96
FGTS	29.522,39	22.602,98
Recursos Próprios	27.446,93	26.434,65
Salários e Ordenados	7.485,83	
13º Salário	19.311,93	
FGTS	649,17	
RECEITAS	2017	2016
Verbas e Subvenções	943.431,88	645.274,80
Assistência Social	288.453,09	231.382,24
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017		
Educação	638.714,79	401.092,56
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017	16.264,00	12.800,00
Convênio Federal - PNAE		
Recursos Próprios	142.831,36	180.606,93
Associados e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recursos Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397,21	160.747,82
Salários e Ordenados	124.234,71	112.104,78
Vale Transporte	1.480,00	1.186,20
Alimentação	4.970,92	1.186,20
Férias	13.415,54	28.062,58
13º Salário	6.172,00	9.770,58
FGTS	11.124,04	9.770,58
Educação	354.353,85	9.623,68
Salários e Ordenados	262.272,50	327.404,28
Vale Transporte	7.133,00	253.870,79
Alimentação	22.037,77	7.505,90
Férias	26.016,76	
13º Salário	7.371,43	16.989,96
FGTS	29.522,39	22.602,98
Recursos Próprios	27.446,93	26.434,65
Salários e Ordenados	7.485,83	
13º Salário	19.311,93	
FGTS	649,17	
RECEITAS	2017	2016
Verbas e Subvenções	943.431,88	645.274,80
Assistência Social	288.453,09	231.382,24
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 050/2017		
Educação	638.714,79	401.092,56
Convênio Municipal - Termo de Colaboração nº 078/2017	16.264,00	12.800,00
Convênio Federal - PNAE		
Recursos Próprios	142.831,36	180.606,93
Associados e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recursos Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397,21	160.747,82
Salários e Ordenados	124.234,71	112.104,78
Vale Transporte	1.480,00	1.186,20
Alimentação	4.970,92	1.186,20
Férias	13.415,54	28.062,58
13º Salário	6.172,00	9.770,58
FGTS	11.124,04	9.770,58
Educação	354.353,85	9.623,68
Salários e Ordenados	262.272,50	327.404,28
Vale Transporte	7.133,00	253.870,79
Alimentação	22.037,77	7.505,90
Férias	26.016,76	
13º Salário	7.371,43	16.989,96
FGTS	29.522,39	22.602,98
Recursos Próprios	27.446,93	26.434,65
Salários e Ordenados	7.485,83	
13º Salário	19.311,93	
FGTS	649,17	

Associados e Contribuições	142.831,36	180.606,93
Outras Receitas	68.936,56	2.104,85
Doações	5.520,56	
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.095,85
Recuperações Diversas		9,00
Rendas com Padaria	63.416,00	
Recursos Não Operacionais	4.627,28	5.722,92
Juros sobre Aplicação Financeira	4.627,28	5.722,92
TOTAL DAS RECEITAS	1.159.827,08	833.709,50
DESPESAS		
Despesas com Pessoal		
Assistência Social	161.397	