

# Balanco Patrimonial

Página: 1

ASSOCIACAO DE COOPERACAO PROMOCAO E INCENTIVO A CIDADANIA

CNPJ: 11.814.405/0001-80

Período : 01/01 a 31/12

Emissão: 26/04/2018

ATIVO	2017	2016
ATIVO	69.256,73	74.069,08
ATIVO CIRCULANTE	67.432,73	71.669,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.075,42	17.986,77
NUMERARIOS	92,22	176,71
CAIXA	92,22	176,71
Fundo Fixo de Caixa	92,22	176,71
BANCOS	2.983,20	17.810,06
APLICACOES FINANC. LIQUIDEZ IMEDIATA	2.983,20	17.810,06
Banco do Brasil Poup. Aut.	2.983,20	17.810,06
OUTROS CREDITOS	60.757,31	50.082,31
OUTROS CREDITOS	60.757,31	50.082,31
CLIENTES	725,00	0,00
Clientes	725,00	0,00
ADIANTAMENTOS	60.032,31	50.082,31
Adiantamento Servicos	60.032,31	50.082,31
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.600,00	3.600,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.600,00	3.600,00
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	3.600,00	3.600,00
Calcao de Aluguel	3.600,00	3.600,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.824,00	2.400,00
IMOBILIZADO	1.824,00	2.400,00
TANGIVEIS	4.378,00	4.378,00
TANGIVEIS	4.378,00	4.378,00
Computadores Software	4.378,00	4.378,00
(-) DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	(2.554,00)	(1.978,00)
(-) DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	(2.554,00)	(1.978,00)
(-) Computadores Software	(2.554,00)	(1.978,00)
<b>PASSIVO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
PASSIVO	69.256,73	74.069,08
PASSIVO CIRCULANTE	7.513,04	5.960,41
OBRIGACOES	7.513,04	5.960,41
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	566,50	4.108,12
OBRIGACOES FISCAIS	446,50	1.304,65
ISS a Recolher	446,50	131,00
IRRF Servicos Prestados	0,00	1.173,65
OBRIGACOES SOCIAIS	120,00	2.803,47
INSS Autonomos	120,00	2.803,47
OUTRAS OBRIGACOES	6.946,54	1.852,29
OUTRAS OBRIGACOES	6.946,54	1.852,29
Contas a Pagar	118,55	269,30
Servicos a Pagar	4.685,00	440,00
Emprestimos	2.142,99	1.142,99
PATRIMONIO LIQUIDO	61.743,69	68.108,67
PATRIMONIO SOCIAL	61.743,69	68.108,67
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	11.552,72	11.552,72
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	11.552,72	11.552,72
Superavit Acumulado	11.552,72	11.552,72
RESULTADO DO EXERCICIO	50.190,97	56.555,95

Controller Assessoria Contabi

## Balanco Patrimonial

Página: 2

ASSOCIACAO DE COOPERACAO PROMOCAO E INCENTIVO A CIDADANIA

CNPJ: 11.814.405/0001-80

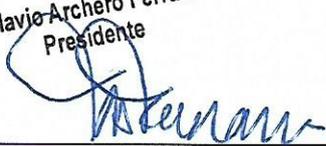
Período : 01/01 a 31/12

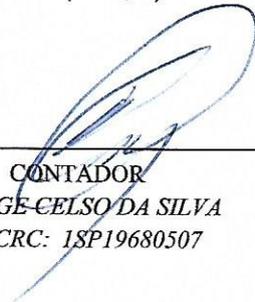
Emissão: 26/04/2018

RESULTADO DO EXERCICIO	50.190,97	56.555,95
Superavit do Período	56.555,95	56.555,95
Deficit do Período	(6.364,98)	0,00

Flavio Archero Ferrari  
Presidente

São Paulo, 31 de dezembro de 2017.

  
PRESIDENTE  
FLAVIO ARCHERO FERRARI  
CPF: 007.781.548-31

  
CONTADOR  
JORGE CELSO DA SILVA  
CT CRC: 1SP19680507

## Demonstração do Resultado do Período

Página: 1

ASSOCIACAO DE COOPERACAO PROMOCAO E INCENTIVO A CIDADANIA

CNPJ: 11.814.405/0001-80

Período: 01/01 a 31/12

Emissão: 26/04/2018

	2017	2016
<b>RECEITAS</b>		
CONTRIB. E DOACOES P/ CUSTEIO	19.362,25 C	160.305,00 C
Doacoes Pessoa Fisica	3.000,00 C	2.700,00 C
Doacoes de Associados	2.950,00 C	5.600,00 C
Projeto C&A	0,00	124.900,00 C
Cursos e Oficinas	13.380,00 C	16.188,00 C
Eventos Sociais	0,00	10.917,00 C
Campanha Kickante Moip	32,25 C	0,00
DEDUCOES DA RECEITA	666,00 D	805,40 D
Imposto Sobre Servicos (-)	666,00 D	805,40 D
RECEITAS FINANCEIRAS	126,29 C	498,07 C
Rendimento Aplic. Financeira	126,29 C	498,07 C
<b>DESPESAS GERAIS</b>		
DESPESAS GERAIS C/ PROJETOS SOCIAIS	22.587,79 D	94.505,39 D
Energia Eletrica	458,46 D	715,89 D
Alimentos	99,78 D	1.559,85 D
Cartorios/Autenticacoes/Registros	257,52 D	785,58 D
Combustiveis e Lubrificantes	0,00	50,00 D
Conducao e Deslocamento	250,00 D	513,00 D
Certificado Digital	0,00	302,00 D
Alugueis	9.560,63 D	17.160,72 D
Correios	54,95 D	245,10 D
Reunioes e Eventos	0,00	6.978,75 D
Estacionamentos	0,00	48,00 D
Foto/Revelacoes/Divulgacoes	133,06 D	1.336,16 D
Fretes e Carretos	100,00 D	0,00
Higiene e Limpeza	0,00	104,02 D
Informatica	543,07 D	1.374,20 D
Lanches e Refeicoes	0,00	239,58 D
Manutencao e Reparos	0,00	716,20 D
Material Didatico/Pedagogico	0,00	194,67 D
Material de Escritorio	610,30 D	641,26 D
Servicos Prestados PJ	2,00 D	730,00 D
Despesas c/ Telefone	1.559,03 D	2.959,83 D
Utensilios - Copa, Cozinha, Quintal	0,00	180,64 D
Serv. Contabeis	6.090,50 D	5.970,00 D
Locacoes de Equipamentos	0,00	1.280,00 D
Dominio Site - Locaweb	0,00	289,04 D
Despesas com Internet	708,49 D	525,90 D
Desp. com Assinaturas	0,00	93,00 D
Servicos Prestados - PF	1.800,00 D	41.180,00 D
INSS Empresa - Servicos Autonomos	360,00 D	8.332,00 D
DEPRECIACOES	576,00 D	779,44 D
Computadores Software	576,00 D	779,44 D
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUICOES	304,92 D	305,81 D
IPTU - Imposto Pred. Territorial	0,00	18,93 D
TFE - Taxa de Fisc. Estabelecimentos	304,92 D	286,88 D
DESPESAS FINANCEIRAS	1.718,81 D	7.851,08 D

Controller Assessoria Contabil

## Demonstração do Resultado do Período

Página: 2

ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO PROMOÇÃO E INCENTIVO A CIDADANIA

CNPJ: 11.814.405/0001-80

Período: 01/01 a 31/12

Emissão: 26/04/2018

	2017	2016
Juros Passivos	177,41 D	6.375,25 D
Tarifas Bancárias	1.471,45 D	1.398,40 D
IR s/ Aplicação Financeira	69,95 D	77,43 D
<b>DOACOES INCONDICIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.391,40 D</b>
Equipamentos (Doacao)	0,00	4.391,40 D
<b>REPASSE DOACOES</b>	<b>0,00</b>	<b>4.391,40 C</b>
Equipamentos (Doacao)	0,00	4.391,40 C
<b>= Déficit</b>	<b>6.364,98 D</b>	<b>56.555,95 C</b>

São Paulo, 31 de dezembro de 2017.

Flavio Archero Ferrari  
Presidente



PRESIDENTE

FLAVIO ARCHERO FERRARI  
CPF: 007.781.548-31

CONTADOR

JORGE CELSO DA SILVA  
CT CRC: 1SP19680507



**Associação de Cooperação, Promoção e Incentivo à Cidadania**  
**CNPJ: 11.814.405/0001-80**  
**Notas explicativas às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2017 e 2016.**

---

**1. OBJETIVOS SOCIAIS**

Constituída em 29 de março de 2010, a Associação de Cooperação, Promoção e Incentivo à Cidadania é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos e duração por tempo indeterminado. de acordo com o Artigo 2º da Lei 12.101/2009, regulamentada pelo Decreto 8.242 de 23 de maio de 2014, a Associação obedece ao Princípio da Universalidade do Atendimento, e tem como objetivo principal realizar ações para a promoção do desenvolvimento institucional e do aprimoramento das atividades de organizações de interesse público, sem fins lucrativos, que atuem com crianças e adolescentes e jovens, sem distinção de raça, cor, credo religioso ou político, profissão, nacionalidade ou sexo, e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

A Instituição no atendimento aos seus objetivos estatutários tem como atividade preponderante o assessoramento e a orientação, prestando serviços de forma gratuita, continuada e planejada para os usuários que dela necessitar, sem qualquer discriminação de acordo com a Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009.

**2. Apresentação das demonstrações contábeis.**

As demonstrações financeiras da organização para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 31 de dezembro de 2016 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, considerando a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral, (NBC) TG 1000 - CTG 1000 - adoção plena, suas interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, em especial à **ITG-2002 (R1) (Resolução CFC 1409/2012)** que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registro das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucros seguindo as práticas contábeis descritas na **Nota 3**.

**(a) Autorização das demonstrações Contábeis**

As demonstrações financeiras inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram autorizadas pela administração no dia 09 de junho de 2014.

**(b) Formalidade da Escrituração Contábil** – Resolução CFC nº 1.330/11 (NBC ITG 2000). A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contem o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

**(c)** As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Livro Diário” da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

---

**Associação de Cooperação, Promoção e Incentivo à Cidadania**  
**CNPJ: 11.814.405/0001-80**  
**Notas explicativas às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2017 e 2016.**

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A entidade manter em boa ordem a documentação contábil.

**(d) Estimativas Contábeis**

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da entidade incluem, portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

**3. Sumário das principais práticas contábeis**

Em consonância com a **NBC ITG 2002 (R1)**, os registros contábeis das receitas e despesas são reconhecidas mensalmente respeitando o regime de competência, ou seja, as receitas e despesas são reconhecidas no resultado no período em que elas ocorrem, simultaneamente quando se relacionarem, independente do efetivo recebimento ou pagamento.

**(a) Caixa e equivalentes de caixa**

As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como caixa e equivalentes. Os demais investimentos, com vencimento superiores a 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo.

**(b) Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulante.

**4 Ativo Não Circulante**

**Imobilizado.**

O ativo imobilizado representado pelos ativos tangíveis está demonstrado no custo histórico de aquisição deduzido da depreciação acumulada dos bens em uso.

A depreciação é calculada pelo método linear, de acordo com as taxas divulgadas na Nota 5.

Reparos e manutenção são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos.

**Nota 05**

				2017	2016
	Taxa %	Custo	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido	Imobilizado Líquido
<b>Computadores</b>	20%	R\$ 4.378,00	(2.554,00)	R\$ 1.824,00	2.400,00
<b>Total</b>		<b>R\$ 4.378,00</b>	<b>(2.554,00)</b>	<b>R\$ 2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>

**Associação de Cooperação, Promoção e Incentivo à Cidadania**

**CNPJ: 11.814.405/0001-80**

**Notas explicativas às demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2017 e 2016.**

**6 – PASSIVO CIRCULANTE**

As provisões são reconhecidas quando a Entidade tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados e é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita.

	2017	2016
ISS a Recolher	446,50	131,00
IRRF Serviços Prestados	0,00	1.173,65
INSS Autônomos	120,00	2.803,47
Contas a Pagar	118,55	269,30
Serviços a Pagar	4.685,00	440,00
Empréstimos	2.142,99	1.142,99

**07. – PATRIMÔNIO SOCIAL**

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício (superávit ou déficit) ocorridos.

**08. APURAÇÃO DO SUPERÁVIT**

De acordo com o item **15 ITG-2002 (R1) Resolução CFC 1409/2012**, o valor do superávit ou déficit deve ser incorporado ao Patrimônio Social. O superávit, ou parte de que tenha restrição para aplicação, deve ser reconhecido em conta específica do Patrimônio Líquido.

9. Para manutenção de seus objetivos a entidade recebeu no decorrer do período as seguintes contribuições e subvenções.

Recursos Recebidos:

	2017	2016
Doações Pessoa Física	3.000,00	2.700,00
Doações de Associados	2.950,00	5.600,00
Cursos e Oficinas	13.380,00	16.188,00
Projeto C&A	0,00	124.900,00
Eventos Sociais	0,00	10.917,00
Campanha Kickante Moip	32,25	0,00

**10. Demonstração do cumprimento da aplicação e atendimentos sociais**

As aplicações em gratuidades por meio dos Programas de Assistência Social foram observados os preceitos da Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993, alterada pela Lei nº 12.435 de 06 de julho de 2011

**Associação de Cooperação, Promoção e Incentivo à Cidadania**  
CNPJ: 11.814.405/0001-80  
Notas explicativas às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2017 e 2016.

em consonância Resolução nº 109, de 11 de novembro de 2009 que aprovou a Tipificação Nacional de Serviços Sócio assistenciais, dentro desses parâmetros os programas instituídos estão caracterizados como de Proteção Social Básica, demonstrado a seguir:

A Associação presta serviços e executa programas e projetos voltados ao fortalecimento das entidades que atuam com o público da Política da Assistência social.

**Representação:** Atuou nas discussões da Política de Assistência Social no Fórum Municipal de Assistência Social, no GT da Criança e do Adolescente da Rede Nossa São Paulo e em fóruns da ABCR.

**Oficinas de formação:** As oficinas propostas trabalharam com diferentes temas tanto em grupos fechados nas instituições como na sede da Cooperapic.

**Atualização de documentos – Orientação quanto a elaboração e registros de documentos oficiais das entidades.**

**Documentação pedagógica – Registros e avaliação, a importância de documentar o processo de aprendizagem.**

**Gestão – Os Estatutos e o MROSC - Qual o impacto das informações constantes dos estatutos para os outros documentos da OSC, principalmente com a nova legislação.**

**Qualificação Profissional:** Através de convênios com 10 instituições ofereceu possibilidade de qualificação e formação a 06 profissionais de 04 entidades associadas em 04 cursos.

**Orientações, consultorias e assessorias:**

Prestou consultoria e orientação a 11 entidades associadas quanto ao encaminhamento de procedimentos jurídicos legais, necessários à estruturação e organização da sua entidade, incentivos e isenções para projetos culturais, dentre outras demandas institucionais tais como: revisão estatutária, solicitação de títulos, convênios públicos e elaboração de projetos.

**Cultura e Educação:**

Uma parceria com o Studio Marconi possibilitou o acesso de 20 pessoas, entre funcionários e público atendido pelas entidades ao espetáculo Musical In Concert II.

**11 - Instrumentos financeiros**

A Entidade avaliou seus ativos e passivos em relação aos valores de mercado, por meio de informações disponíveis e metodologias de avaliação estabelecidas pela administração.

**(b) Caixa e equivalentes de caixa**

Os valores contabilizados aproximam-se dos de realização.

	2017	2016
Caixa	92,22	176,71
Bancos Conta Movimento	2.983,20	17.810,06
<b>TOTAL DO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>3.075,42</b>	<b>17.986,77</b>



**Associação de Cooperação, Promoção e Incentivo à Cidadania**  
**CNPJ: 11.814.405/0001-80**  
**Notas explicativas às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2017 e 2016.**

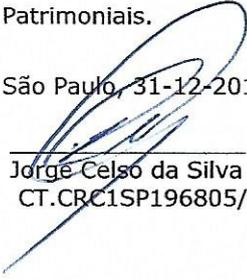
---

**(c) Derivativos**

Em 31 de dezembro de 2017 e de 2016, a Entidade não possuía operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

Todos os recursos obtidos pela entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

São Paulo, 31-12-2017

  
\_\_\_\_\_  
Jorge Celso da Silva  
CT.CRC1SP196805/07

Flavio Archero Ferrari  
Presidente  
  
\_\_\_\_\_  
FLAVIO ARCHERO FERRARI  
PRESIDENTE