ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
19	**01**	**ATIVO**	**1.442.274,22**	**1.290.139,41**	**2.574.237,03**	**158.176,60**
27	**01.1**	**ATIVO CIRCULANTE**	**1.132.289,09**	**1.284.497,79**	**2.389.133,36**	**27.653,52**
35	**01.1.1**	**DISPONIBILIDADES**	**415.250,90**	**1.230.875,21**	**1.620.765,53**	**25.360,58**
60	**01.1.1.02**	**BANCOS CTA MOVIMENTO - SEM RESTRIÇÃO**	**19.696,04**	**840.769,17**	**842.913,59**	**17.551,62**
78	01.1.1.02.001	Banco do Brasil - C/85807-2	19.969,20	396.435,13	414.374,47	2.029,86
86	01.1.1.02.002	C e F - C/527-9	50,00	430.826,74	413.834,02	17.042,72
7498	01.1.1.02.006	Banco do Brasil - C/ 13.113-X	0,00	12.375,20	12.375,20	0,00
396	01.1.1.02.014	Cheques a Compensar	(323,16)	1.132,10	2.329,90	(1.520,96)
7048	**01.1.1.03**	**BANCOS CTA MOVIMENTO - COM RESTRIÇÃO**	**0,00**	**353.378,46**	**353.378,46**	**0,00**
7056	01.1.1.03.01	CONVENIOS DA EDUCAÇÃO	0,00	171.299,75	171.299,75	0,00
6386	01.1.1.03.01.001	Cef - C/2.268-8	0,00	171.299,75	171.299,75	0,00
7064	01.1.1.03.02	CONVENIOS DA ASSISTÊNCIA	0,00	182.078,71	182.078,71	0,00
6378	01.1.1.03.02.001	Cef - C/2.277-7	0,00	182.078,71	182.078,71	0,00
94	**01.1.1.04**	**APLICACOES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO**	**395.554,86**	**36.727,58**	**424.473,48**	**7.808,96**
108	01.1.1.04.001	Cef Poupanca C/20719-7	11.042,51	13.301,41	24.000,00	343,92
5975	01.1.1.04.002	Banco do Brasil - C/85807-2	1.082,46	45,34	1.127,80	0,00
6050	01.1.1.04.004	Ourocap 354082-X	2.000,00	78,78	2.078,78	0,00
6068	01.1.1.04.005	Ourocap 354093-6	2.000,00	78,78	2.078,78	0,00
6190	01.1.1.04.006	Bco do Brasil - C/85807-2 Renda Fixa	371.602,12	22.916,42	394.518,54	0,00
6718	01.1.1.04.009	Cef Fic Caixa Giro - C/ 527-9	2.827,77	306,85	669,58	2.465,04
6823	01.1.1.04.010	Ourocap 30.494.932-9	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2208	**01.1.2**	**CREDITOS**	**717.038,19**	**53.622,58**	**768.367,83**	**2.292,94**
2216	**01.1.2.01**	**ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS**	**26.043,29**	**25.434,15**	**49.956,48**	**1.520,96**
2496	01.1.2.01.001	Adiantamento Ferias	25.862,20	8.549,00	32.890,24	1.520,96
5770	01.1.2.01.006	Adiantamento a Empregados	181,09	2.097,76	2.278,85	0,00
5959	01.1.2.01.007	Adiantamento de 13º Salário	0,00	14.787,39	14.787,39	0,00
2437	**01.1.2.02**	**OUTROS CREDITOS**	**690.994,90**	**28.188,43**	**718.411,35**	**771,98**
2461	01.1.2.02.003	Rescisões	166,54	26.415,10	26.581,64	0,00
2470	01.1.2.02.004	Inss a Restituir	688.208,78	0,00	688.208,78	0,00
6394	01.1.2.02.006	Pagtos Indevidos a Recuperar	2.297,03	367,26	2.664,29	0,00
6688	01.1.2.02.007	Bolsa do Vale Transporte	322,55	1.136,07	686,64	771,98
7331	01.1.2.02.030	Nucleo Arte Educação	0,00	270,00	270,00	0,00
221	**01.3**	**ATIVO NÃO CIRCULANTE**	**309.985,13**	**5.641,62**	**185.103,67**	**130.523,08**
230	**01.3.1**	**NÃO CIRCULANTE**	**309.985,13**	**5.641,62**	**185.103,67**	**130.523,08**
248	**01.3.1.01**	**INVESTIMENTOS**	**1.409,04**	**0,00**	**0,00**	**1.409,04**
256	01.3.1.01.001	Acoes da Telesc	1.409,04	0,00	0,00	1.409,04
264	**01.3.1.02**	**IMOBILIZADO**	**308.576,09**	**5.641,62**	**185.103,67**	**129.114,04**
280	01.3.1.02.002	Moveis e Utensilios	49.424,69	0,00	0,00	49.424,69
299	01.3.1.02.003	Veiculos	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00
310	01.3.1.02.005	Maquinas e Aparelhos	65.849,85	1.939,50	0,00	67.789,35
7218	01.3.1.02.006	Computadores e Periféricos	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
7145	01.3.1.02.012	Benfeitorias Imóveis de Terceiros	185.103,67	0,00	185.103,67	0,00
7161	01.3.1.02.013	(-) Depreciação Benfeitorias	(3.702,12)	3.702,12	0,00	0,00
353	**02**	**PASSIVO**	**1.442.274,22**	**1.430.795,63**	**1.432.708,61**	**1.444.187,20**
361	**02.1**	**PASSIVO CIRCULANTE**	**117.336,76**	**1.055.575,51**	**1.057.488,49**	**119.249,74**
370	**02.1.1**	**OBRIGACOES EX SEGUINTE**	**117.336,76**	**1.055.575,51**	**1.057.488,49**	**119.249,74**
400	**02.1.1.02**	**OBRIGACOES SOCIAIS**	**36.150,60**	**538.601,07**	**535.492,93**	**33.042,46**
3948	02.1.1.02.001	Salarios a Pagar	25.923,33	292.731,83	291.514,97	24.706,47
426	02.1.1.02.002	Inss a Recolher	3.473,00	46.366,03	45.056,53	2.163,50
434	02.1.1.02.003	Fgts a Recolher	4.019,40	40.063,28	39.910,01	3.866,13
442	02.1.1.02.004	I R R F	1.768,72	12.667,28	12.160,28	1.261,72
1864	02.1.1.02.005	Contrib Sind a Recolher	0,00	2.038,50	2.038,50	0,00
4049	02.1.1.02.006	Pis a Recolher	630,54	4.836,43	4.849,49	643,60
5657	02.1.1.02.008	Imp/Contrib - Renúncia Fiscal Inss	0,00	113.482,41	113.482,41	0,00
6327	02.1.1.02.011	13 Salário a Pagar	0,00	12.240,42	12.240,42	0,00
6343	02.1.1.02.012	Pensão Alimentícia a Pagar	335,61	4.915,47	4.980,90	401,04
7390	02.1.1.02.013	Rescisões a Pagar	0,00	9.259,42	9.259,42	0,00
6904	**02.1.1.03**	**PROVISOES DA FOLHA**	**73.285,57**	**86.456,57**	**93.212,81**	**80.041,81**
6912	02.1.1.03.001	Provisao Sobre Ferias	68.013,90	34.694,64	40.383,48	73.702,74
6920	02.1.1.03.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	5.271,67	3.122,44	3.555,74	5.704,97
6939	02.1.1.03.003	Provisão Sobre 13º Salario	0,00	46.098,90	46.733,00	634,10
6947	02.1.1.03.004	Provisão de Encargos Sobre 13º Salario	0,00	2.540,59	2.540,59	0,00
7129	**02.1.1.04**	**RECLAMATORIAS TRABALHISTAS EM CURSO**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**
7137	02.1.1.04.001	Processo 0000935-80-2014-5.12.0037	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
6009	**02.1.1.05**	**IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR**	**36,75**	**582,28**	**585,21**	**39,68**
6017	02.1.1.05.001	Iss Ret. Nf Terceiros	0,00	99,50	113,37	13,87
6122	02.1.1.05.002	Csrf Ret. Nf Terceiros	36,75	262,78	251,84	25,81

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
6076	02.1.1.05.004	Inss Retido Nf Terceiros	0,00	220,00	220,00	0,00
523	**02.1.1.06**	**CONTAS A PAGAR**	**281,38**	**8.787,35**	**8.604,77**	**98,80**
5746	02.1.1.06.005	Dentição Conv. Odont.	281,38	1.924,72	1.742,14	98,80
5754	02.1.1.06.006	Farmácia Descontada em Folha	0,00	2.819,37	2.819,37	0,00
6220	02.1.1.06.010	Vales Personalcard	0,00	4.043,26	4.043,26	0,00
5681	**02.1.1.07**	**FORNECEDORES**	**2.582,46**	**37.617,93**	**36.062,46**	**1.026,99**
5819	02.1.1.07.005	Gás da Ilha Dist. Ltda	0,00	494,00	494,00	0,00
6181	02.1.1.07.011	Taf Distribuidora Ltda	0,00	2.664,08	2.664,08	0,00
6297	02.1.1.07.015	Santa Rita Com. e Instalações Ltda	0,00	462,02	462,02	0,00
6734	02.1.1.07.023	Cautela Clinica Medica	0,00	160,00	240,00	80,00
6831	02.1.1.07.027	Dix. Paper Prod e Serviços Hig Ltda	0,00	1.702,50	1.702,50	0,00
7170	02.1.1.07.035	Casas da Agua Mat. Construção Ltda	0,00	49,80	49,80	0,00
7188	02.1.1.07.036	Argailha Ltda Epp	0,00	105,00	105,00	0,00
7226	02.1.1.07.038	FRIOTECNI EQUIP. DE REFRIGERAÇÃO LTDA	0,00	300,00	300,00	0,00
7250	02.1.1.07.041	LUCIANA COUTINHO DE AMARANTE	10,00	10,00	0,00	0,00
7269	02.1.1.07.042	SUPERMERCADOS IMPERATRIZ LTDA	0,00	1.975,05	2.063,63	88,58
7277	02.1.1.07.043	ORSEGUPS MONITORAMENTO ELETRONICO LTDA	472,46	4.079,35	4.122,16	515,27
7293	02.1.1.07.045	DANIELE PEREIRA JOÃO JACOB ME	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00
7358	02.1.1.07.046	COML CATARINENSE DE ARMARINHOS EM GERAL L	0,00	5.834,73	5.834,73	0,00
7366	02.1.1.07.047	LOJA DOMINIK LTDA	0,00	485,00	485,00	0,00
7374	02.1.1.07.048	DOS SANTOS MAT. DE ESCRITORIO E SUPRIM	0,00	3.199,10	3.199,10	0,00
7382	02.1.1.07.049	LIDIA MARIA DE SOUZA LIVRAMENTO	0,00	2.140,50	2.140,50	0,00
7412	02.1.1.07.050	R.H.S COMUNICAÇÃO VISUAL LTDA ME	0,00	1.747,80	1.747,80	0,00
7420	02.1.1.07.051	JOTA JOTA MAT. ELETRICOS HIDRAUL. LTDA	0,00	378,00	378,00	0,00
7439	02.1.1.07.052	MARVAL AGEN. DE VIAGENS E TURISMO LTDA	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
7447	02.1.1.07.053	JOSEANE CARDOZO GAVA ME	0,00	5.068,00	5.208,00	140,00
7471	02.1.1.07.054	DANIEL ANTONIO DOS SANTOS	0,00	1.292,00	1.292,00	0,00
7480	02.1.1.07.055	RECICLA MAIS INFORMATICA LTDA	0,00	348,90	348,90	0,00
7501	02.1.1.07.056	MZ IND. COMERCIO E SERVIÇOS EIRELI ME	0,00	1.146,90	1.146,90	0,00
7510	02.1.1.07.057	LOJAS DE DPTO MILIUM LTDA	0,00	75,20	75,20	0,00
7560	02.1.1.07.058	EMPRESA CATARINENSE DE SUPERMERCADOS LTDA	0,00	0,00	203,14	203,14
6440	**02.1.1.08**	**RECURSOS DE CONVÊNIOS DA EDUCAÇÃO**	**0,00**	**184.996,91**	**184.996,91**	**0,00**
7005	02.1.1.08.002	Merenda - Nae	10.129,33	94.058,66	93.929,33	10.000,00
7013	02.1.1.08.003	Subvenção - Nae	4.957,75	76.207,70	75.980,50	4.730,55
7315	02.1.1.08.004	(-) Despesas P/ Prestação de Contas - NAE	(15.087,08)	14.730,55	15.087,08	(14.730,55)
7021	**02.1.1.09**	**RECURSOS DE CONVÊNIOS DA ASSISTÊNCIA**	**0,00**	**198.533,40**	**198.533,40**	**0,00**
7030	02.1.1.09.001	Assistência - Nae	17.825,60	182.416,00	180.707,80	16.117,40
7307	02.1.1.09.002	(-) Despesas P/ Prestação Contas - NAE	(17.825,60)	16.117,40	17.825,60	(16.117,40)
590	**02.3**	**PATRIMONIO LIQUIDO**	**1.324.937,46**	**375.220,12**	**375.220,12**	**1.324.937,46**
604	**02.3.1**	**PATRIMONIO LIQUIDO**	**1.324.937,46**	**375.220,12**	**375.220,12**	**1.324.937,46**
612	**02.3.1.01**	**PATRIMONIO SOCIAL**	**1.324.937,46**	**375.220,12**	**375.220,12**	**1.324.937,46**
620	02.3.1.01.001	Patrimonio Social	1.700.157,58	375.220,12	0,00	1.324.937,46
4235	02.3.1.01.003	Superavit/Déficit do Exercício	(375.220,12)	0,00	375.220,12	0,00
2240	**03**	**CONTAS DE RESULTADO**	**0,00**	**2.339.752,73**	**1.053.742,13**	**1.286.010,60**
2259	**03.1**	**RECEITAS**	**0,00**	**3,80**	**590.201,22**	**(590.197,42)**
2267	**03.1.1**	**RECEITAS**	**0,00**	**3,80**	**590.201,22**	**(590.197,42)**
2429	**03.1.1.01**	**COM RESTRIÇÃO**	**0,00**	**0,00**	**466.164,77**	**(466.164,77)**
5649	03.1.1.01.001	Gratuidade Inss	0,00	0,00	113.482,41	(113.482,41)
4090	03.1.1.01.007	Subvencao Municipal	0,00	0,00	352.682,36	(352.682,36)
2356	**03.1.1.02**	**SEM RESTRIÇÃO**	**0,00**	**3,80**	**124.036,45**	**(124.032,65)**
6254	03.1.1.02.001	Convênio Vara Criminal Federal	0,00	0,00	11.195,39	(11.195,39)
2380	03.1.1.02.003	Rendas de Aplic Financeiras	0,00	0,00	24.521,16	(24.521,16)
6092	03.1.1.02.004	Receitas Bazar	0,00	0,00	4.245,51	(4.245,51)
2550	03.1.1.02.007	Doacoes Pessoas Fisicas	0,00	0,00	15,00	(15,00)
4782	03.1.1.02.008	Transferencia da Ides	0,00	3,80	83.909,32	(83.905,52)
6696	03.1.1.02.009	Recurso Próprio	0,00	0,00	1,21	(1,21)
7552	03.1.1.02.012	Cancelamento de Cheques	0,00	0,00	148,86	(148,86)
2593	**03.2**	**CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS**	**0,00**	**2.339.748,93**	**463.540,91**	**1.876.208,02**
6467	**03.2.1**	**COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)**	**0,00**	**466.164,77**	**0,00**	**466.164,77**
6475	**03.2.1.01**	**EDUCAÇÃO**	**0,00**	**170.266,36**	**0,00**	**170.266,36**
6513	03.2.1.01.032	Produtos Alimentares	0,00	94.058,66	0,00	94.058,66
6521	03.2.1.01.033	Material Escolar e Didático	0,00	73.257,15	0,00	73.257,15
7455	03.2.1.01.038	Serviço de Terceiros	0,00	2.950,55	0,00	2.950,55
6564	**03.2.1.02**	**ASSISTENCIA SOCIAL**	**0,00**	**182.416,00**	**0,00**	**182.416,00**

ASSOCIAÇÃO PROMOC DO MENOR TRABALHADOR

CNPJ : 82.509.183/0001-30

Balancete de Verificação de 01/01/2016 a 31/12/2016

Código	Classificação	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
6599	03.2.1.02.003	Material Escolar e Didatico	0,00	41.987,05	0,00	41.987,05
6602	03.2.1.02.004	Produtos Alimentares	0,00	1.085,01	0,00	1.085,01
6629	03.2.1.02.006	Material de Esportes	0,00	2.140,50	0,00	2.140,50
6645	03.2.1.02.007	Material de Limpeza e Higiene	0,00	15.538,08	0,00	15.538,08
6653	03.2.1.02.008	Salários	0,00	113.869,53	0,00	113.869,53
6661	03.2.1.02.009	Conservação e Reparos	0,00	2.406,40	0,00	2.406,40
6874	03.2.1.02.013	Serviço de Terceiros	0,00	900,00	0,00	900,00
7463	03.2.1.02.015	Água e Esgoto	0,00	341,26	0,00	341,26
7528	03.2.1.02.016	Despesas com Comunicação	0,00	1.754,48	0,00	1.754,48
7536	03.2.1.02.017	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	245,00	0,00	245,00
7544	03.2.1.02.018	Energia Eletrica	0,00	2.148,69	0,00	2.148,69
6637	**03.2.1.03**	**PREVIDENCIA SOCIAL**	**0,00**	**113.482,41**	**0,00**	**113.482,41**
2666	03.2.1.03.001	Previdencia Social	0,00	113.482,41	0,00	113.482,41
2607	**03.2.2**	**DESPESAS OPERACIONAIS**	**0,00**	**1.873.584,16**	**463.540,91**	**1.410.043,25**
2615	**03.2.2.01**	**PESSOAL**	**0,00**	**530.630,81**	**139.514,32**	**391.116,49**
2631	03.2.2.01.002	Fgts	0,00	39.803,24	0,00	39.803,24
2674	03.2.2.01.006	P I S	0,00	4.836,77	0,00	4.836,77
2682	03.2.2.01.007	Salarios	0,00	461.909,96	127.590,64	334.319,32
5738	03.2.2.01.011	Vale Transporte	0,00	24.080,84	11.923,68	12.157,16
6955	**03.2.2.02**	**PROVISOES DA FOLHA**	**0,00**	**93.212,81**	**51.150,74**	**42.062,07**
6963	03.2.2.02.001	Provisao Sobre Ferias	0,00	40.383,48	31.970,08	8.413,40
6971	03.2.2.02.002	Provisao de Encargos Sobre Ferias	0,00	3.555,74	3.059,37	496,37
6980	03.2.2.02.003	Provisao Sobre 13º Salario	0,00	46.733,00	13.637,12	33.095,88
6998	03.2.2.02.004	Provisao de Encargos Sobre 13º Salario	0,00	2.540,59	2.484,17	56,42
2780	**03.2.2.03**	**DESPESAS ADMINISTRATIVAS**	**0,00**	**978.292,45**	**35.954,29**	**942.338,16**
2798	03.2.2.03.001	Agua e Esgoto	0,00	1.315,75	385,76	929,99
2801	03.2.2.03.002	Conservacao e Reparos	0,00	14.383,36	2.613,20	11.770,16
2704	03.2.2.03.006	Artigos Uso Domestico	0,00	1.106,96	0,00	1.106,96
2879	03.2.2.03.009	Despesas de Comunicacoes	0,00	5.626,26	2.193,10	3.433,16
2895	03.2.2.03.011	Despesas de Transportes	0,00	7.650,00	1.780,55	5.869,45
2909	03.2.2.03.012	Energia Eletrica	0,00	12.417,50	3.165,61	9.251,89
2917	03.2.2.03.013	Impostos e Taxas	0,00	1.935,18	0,00	1.935,18
2925	03.2.2.03.014	Premios de Seguros	0,00	2.893,30	667,37	2.225,93
2933	03.2.2.03.015	Servicos de Terceiros	0,00	11.238,60	1.629,00	9.609,60
4308	03.2.2.03.017	Custos de Cursos	0,00	970,00	720,00	250,00
7323	03.2.2.03.019	Festas/Confraternizações	0,00	116,20	0,00	116,20
6033	03.2.2.03.020	Materiais Graficos	0,00	1.950,71	0,00	1.950,71
2712	03.2.2.03.021	Combustiveis e Lubrificantes	0,00	1.248,00	245,00	1.003,00
2739	03.2.2.03.023	Material de Limpeza e Higiene	0,00	33.777,25	15.376,08	18.401,17
2763	03.2.2.03.024	Material de Expediente	0,00	1.754,40	1.336,00	418,40
5932	03.2.2.03.026	Bens de Pequeno Valor	0,00	2.159,00	0,00	2.159,00
5940	03.2.2.03.028	Material Esportivo	0,00	2.140,50	2.140,50	0,00
6351	03.2.2.03.029	Perdas	0,00	875.609,48	3.702,12	871.907,36
7072	**03.2.2.04**	**DESPESAS FINANCEIRAS**	**0,00**	**8.233,74**	**107,00**	**8.126,74**
2836	03.2.2.04.001	Despesas Bancarias	0,00	2.995,99	107,00	2.888,99
5606	03.2.2.04.002	Juros Passivos	0,00	1,70	0,00	1,70
7080	03.2.2.04.003	Juros/Multas Sobre Impostos	0,00	1.321,66	0,00	1.321,66
7404	03.2.2.04.004	IRRF s/ Aplicações Financeiras	0,00	3.914,39	0,00	3.914,39
2941	**03.2.2.05**	**ASSISTENCIA SOCIAL**	**0,00**	**263.214,35**	**236.814,56**	**26.399,79**
2950	03.2.2.05.001	Assistencia Medica/Odontologica	0,00	48.824,75	27.790,22	21.034,53
2968	03.2.2.05.002	Despesas Gerais Assistencia	0,00	1.394,60	0,00	1.394,60
2992	03.2.2.05.005	Material Escolar e Didatico	0,00	112.575,75	111.970,00	605,75
3018	03.2.2.05.007	Produtos Alimentares	0,00	100.332,25	97.054,34	3.277,91
2534	03.2.2.05.012	Transferencia P/ Irmandade	0,00	87,00	0,00	87,00

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR – APMT é uma Sociedade Civil, com personalidade jurídica de direito privado, de fins não lucrativos, de caráter beneficente de assistência social, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, com atividades preponderantes na Assistência social e Educação, conforme Estatuto Social: Título de Utilidade Pública Federal Decreto nº 50.517/61; Título de Utilidade Pública Estadual de acordo com a Lei nº 4.705 de 19 de abril de 1972; Utilidade Pública Municipal Lei 1.048 de 09 de dezembro de 1971; Inscrição nos conselhos de direito: Municipal de Assistência Social Registro 066/2012; Municipal da Criança e do Adolescente registro 013/2002 do município onde atua. De acordo com seu Estatuto a Entidade tem a finalidade promocional e beneficente, fundada em 12 de julho de 1971 e assumida pela Irmandade, conforme Protocolo de Compromisso firmado em 28 de maio de 1977; difusão das atividades esportivas e culturais, como meio de educação e integração à comunidade, dos adolescentes e de seus familiares; a promoção de ações em defesa do meio ambiente e integração das crianças; a manutenção de outras obras assistenciais, sociais e programas, incluídos os já existentes como o Núcleo Arte e Educação e Núcleo de Formação e Trabalho e outras que venham a ser criadas ou encampadas, destinadas à proteção da criança e adolescente em situação de risco social, necessitados de amparo e acompanhamento.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2016, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 no que se refere aos aspectos da elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, conforme Resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, e demais Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das Entidades sem fins lucrativos.

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC 1.330/11 (ITG 2000)

A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos. Os registros contábeis contêm 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. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Livro Diário” que é posteriormente registrado no Cartório de Registro Civil das Pessoas Jurídicas do município de Florianópolis. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, papéis, registros e outros que

apoiam ou compõem a escrituração contábil, sendo esta hábil e revestida de todas as formalidades capazes de assegurar sua exatidão e mantida em boa ordem.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

4.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa: Na apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam os valores em espécie no caixa e os depósitos à vista em conta bancária.

4.2 - Aplicação de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

4.3 - Ativos circulantes e não circulantes. – Contas a receber – As contas a receber das empresas conveniadas são registradas pelo valor faturado.

4.4 - Imobilizado – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção.

4.5 - Obras em Andamento: As construções em andamento são constituídas pelo custo do projeto, aquisições de materiais, mão de obra de terceiros, mão de obra própria e encargos.

4.6 - Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial.

4.7 - Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

4.8 - As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

4.9 - Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços (quando existem) são mensuradas pelo valor acordado em contrato e efetivamente recebidas ou a receber, sendo reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados.

NOTA 05 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

O valor dos bens do imobilizado encontram-se em fase de levantamento de Inventário na finalidade de atender a Lei Nº 11.638/07, Resolução do CFC Nº 1.177/2009 (NBC TG 27) e Resolução do CFC Nº 1.330/10 (NBC TG 04).

QUADRO DEMONSTRAÇÕES DO IMOBILIZADO EM 31/12/2016

	Valor Contábil
Móveis e Utensílios	49.424,69
Máquinas e Aparelhos	67.789,35
Veículos	7.800,00
Computadores e Periféricos	4.100,00

NOTA 06 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

NOTA 07 – SUBVENÇÕES A REALIZAR (PASSIVO CIRCULANTE)

Não há nesse subgrupo na rubrica denominada Subvenções/Assist. Governamental a Realizar os repasses dos Órgãos Públicos que seriam baixadas no momento da Prestação de Contas a diferença entre os valores recebidos referentes a subvenções e as despesas já realizadas pela Entidade, apresentados em 2016. Aplica-se para as Atividades de Assistência Social e Educação.

NOTA 08 – PATRIMÔNIO SOCIAL

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

NOTA 09 – AJUSTE A VALOR PRESENTE - Resolução do CFC Nº 1.151/09 (NBC TG 12)

Em cumprimento a Resolução CFC Nº 1.151/09 (NBC TG 12) e a Lei 11.638/07 a Entidade não efetuou o ajuste de valor presente das contas de Ativos e Passivos Circulantes, pois a sua Administração entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes.

NOTA 10 – SUBVENÇÕES PÚBLICAS - Resolução CFC Nº 1.305/10 (NBC TG 07)

A Entidade recebeu recursos financeiros provenientes de convênios com órgãos públicos, com o objetivo principal de executar projetos e atividades conveniadas entre as partes, relacionadas aos objetivos estatutários da Entidade, sendo que estes valores são aplicados nas atividades previstas. A Instituição presta conta dos valores recebidos, ficando toda a documentação a disposição na sede da Entidade para quaisquer verificações das despesas realizadas. A Entidade atende aos requisitos da Resolução CFC nº 1.305/2010 que aprovou a NBC T 19.4 Subvenção e Assistência Governamentais, sendo os valores recebidos conforme quadro:

ÓRGÃO	Valor Total do Convênio (R$)	Realizado no Exercício(R$)
Subvenção Municipal	363.698,92	269.031,40
TOTAL	**363.698,92**	**269.031,40**

NOTA 11 – RECEITAS (Resolução CFC Nº 1.187/09)

Em atendimento a Resolução do CFC Nº 1.187/09 que aprova a NBC TG 30, as atividades de prestação de serviços são mensuradas pela contraprestação recebida ou a receber conforme quadro abaixo:

RECEITA	Valores (R$)
Atividade Educacional	170.266,36
Atividade Assistência Social	182.416,00
Rendas de Aplicações Financeiras	24.521,16
Demais Receitas	476,15

NOTA 12 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e esforço na execução de ações realizadas na Entidade. O montante desse serviço prestado está acumulado no demonstrativo da Irmandade do Divino Espírito Santo – IDES, que é a entidade mantenedora da Promenor, foi calculado com base nas horas efetivamente dedicadas e pelo valor de mercado correspondente a atividade.

NOTA 13 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O déficit do exercício de 2016 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

Obs.: 1 – Foi baixado do Ativo para o resultado o valor de R$ 688.208,78 da conta INSS a Restituir, pois foi considerado irrecuperável pela prescrição e o fato da entidade usufruir a isenção da contribuição Patronal Previdenciária.

2 – Foi baixado do Ativo para o resultado o valor de R$ 185.103,67 da conta Benfeitorias Imóveis de Terceiros, por não se tratar de imóvel pertencente à Entidade.

Com essas alterações feitas em 2016 a conta do Déficit do Exercício ficou assim ajustada:

Resultado Antes das Alterações	Resultado Depois das Alterações
Déficit	Déficit
R$ 412.698,15	R$ 1.286.010,60

NOTA 14 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC nº 1.152/2009, que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. A Entidade optou pelo método indireto. As atividades de investimento registradas referem-se aos acréscimos de Imobilizado.

NOTA 15 – COBERTURA DE SEGUROS

A Entidade adota a política de contratar cobertura de seguros contra incêndios e risco diversos para os bens do ativo imobilizados por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros. Os valores segurados da Entidade foram contratados de acordo com valor de mercado dos bens e previamente apreciados pela Diretoria.

NOTA 16 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

A Entidade recebeu doações de pessoas físicas no exercício de 2016 no valor de R$ 15,00.

NOTA 17 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENÇÃO)

A Entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, portanto, usufrui da Isenção das Contribuições Sociais de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei n° 8.212/91, sendo que no Exercício de 2016, foi de R$ 113.482,41 e no Exercício 2015, foi de R$ 127.330,79 conforme percentuais e valores abaixo demonstrados:

RUBRICA	Valor 2016 (R$)	Valor 2015 (R$)
20% sobre folha de salários, autônomos e contribuintes individuais.	89.005,81	99.867,29
RAT/SAT (1%)	4.450,29	4.993,36
Terceiros (4,5%)	20.026,31	22.470,14
TOTAL	**113.482,41**	**127.330,79**

NOTA 18 – RENOVAÇÃO DO CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – CEBAS.

A Entidade possui Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), de acordo com o artigo 18 da Lei nº 8.742 de 7/12/1993 e, de acordo com o artigo 55 da Lei nº 8.212 de 24/07/1991 e, Decreto nº 752, de 16/02/1993 e Decreto nº 1.038 de 7/01/1994, ASSEGURA a validade, pelo processo nº 246.714/73 em 01/09/1973, por ter sido renovado através da Resolução nº 110 de 10/05/1999, publicada no Diário Oficial da União em 11/05/1999, Seção I, julgando o Processo nº 44006.007394/97-49. O presente certificado tem validade no período de 01/01/1998 a 31/12/2000. Atestado de Registro conforme artigo 18 da Lei nº 8.742 de 07/12/1993 e, de acordo com o Artigo 8º, da Lei nº 1.493, de 13/12/1951, Artigo 2º da Lei nº 8.909 de 06/07/1994, Artigo 1º da Lei nº 9.429 de 29/12/1996 e, Resolução CNAS nº 47, de 07/07/1994. Acha-se REGISTRADO no Conselho Nacional de Assistência Social conforme Processo nº 224.271/72-70, DEFERIDO em Sessão realizada no dia 02/08/1972 e RECADASTRADO, através da Resolução nº 58 de 30/04/1997, publicada no Diário Oficial da União em 05/05/1997, Seção I, julgando o Processo nº 28995.000689/94-35. Renovação da certificação de entidade de assistência social protocolado sob nº 71000.052408/2015-08 até 26/04/2018.

NOTA 19 – FORMA COMO A INSTITUIÇÃO BUSCA SUA CONDIÇÃO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – CEBAS.

De acordo com o que preconiza o Estatuto da Criança e do Adolescente, a Lei da Aprendizagem e Missão Institucional. Neste sentido em atendimento a Resolução do CNAS Nº 109/09 e Decreto Nº 6.308/07, exerceu suas atividades conforme a Tipificação Nacional dos Serviços Sócio assistenciais e Educacionais, executando suas ações de forma continuada, permanente, planejada e gratuita, aos usuários em situação de risco (vulnerabilidade social e pessoal), no atendimento ao desenvolvimento dos seus objetivos institucionais.

No que tange a atuação na Assistência Social e Educação, a Entidade atua na Proteção Social Especial de Baixa Complexidade, prestando serviços sócioeducativo para crianças e adolescentes de 6 a 14 anos ambos os sexos por meio de ações pedagógicas e afirmativas que valorizam a diversidade, a inclusão e desenvolvimento social, tendo como foco a arte e esporte, mediados pelas atividades de dança, apoio pedagógico, artes cênicas, artes plásticas, música, coro, esportes, informática. Para a faixa etária de 14 a 17 anos e 11 meses a Entidade atua na inserção desses jovens no mercado de trabalho assegurando

seus direitos trabalhistas e de cidadão, oportunizando o aprendizado profissional e a inclusão participativa, organizativa e critica no contexto social. Acompanha e qualifica continuamente o adolescente aprendiz a fim de que utilizem no processo de trabalho os conhecimentos e habilidades adquiridos na formação.

Segue abaixo um quadro para demonstrar os serviços prestados pela Entidade por atividades realizadas:

SERVIÇOS DESENVOLVIDOS	**AÇÕES DESENVOLVIDAS**	**2016**		**2015**	
		Pessoas	**Atendimentos**	**Pessoas**	**Atendimentos**
PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	NUCLEO ARTE E EDUCAÇÃO	15	1517	13	1454
	SUBTOTAL	**15**	**1517**	**13**	**1454**
TOTAL DOS ATENDIMENTOS E PESSOAS ATENDIDAS		**15**	**1517**	**13**	**1454**

NOTA 20 – GRATUIDADES CONCEDIDAS CUSTEADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS

Em cumprimento a Resolução CFC n° 1409/12 que aprova a ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, a Instituição contabiliza de forma segregada as gratuidades concedidas conforme apresentado na Demonstração do Resultado do Período, separadas em contas com restrição (São todas aquelas representadas através das prestações de contas junto ao Governo sendo que o mesmo não subsidia todas as despesas incorridas especificamente por projeto) e sem restrição (são aquelas oriundas de Receitas de Serviços, Doações, Receitas de Promoções e Eventos, Aplicações Financeiras que irão subsidiar a contrapartida institucional de cada projeto). As Receitas de Serviços são decorrentes da atuação com o curso para Jovens Aprendizes, enquanto os Rendimentos com as Aplicações Financeiras são destinados ao pagamento de férias, 13º Salários, rescisões e provisionamento dos Processos Trabalhistas.

NOTA 21 – PROCESSOS JUDICIAIS EM ANDAMENTO

De acordo com Assessoria Jurídica, encontra-se em andamento os Processos Trabalhistas conforme relação abaixo:

1. Processo nº 0000935-80-2014-5.12.0037 com valor estimado em R$ 5.000,00;

NOTA 22 – DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA E DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN

a. A Entidade aplica integralmente o seu eventual resultado líquido na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme previsto em seu Estatuto, art. 14°;

b. Os dirigentes, conselheiros, ou associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente; a Entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto no seu Estatuto Social, art. 2º;

c. A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades intrínsecas e extrínsecas que asseguram sua exatidão, conforme mencionado na Nota 03.

Florianópolis/SC, 31 de dezembro de 2016.

ADEMAR ARCANGELO CIRIMBELLI
PROVEDOR
CPF 030.073.839-00

MAURO REIS NOGUEIRA
CRC/SC 030874/O-6
CPF 888.742.069-68

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCICIO
ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR
CNPJ: 82.509.183/0001-30
PERÍODO ENCERRADO EM 31/12/2016 E 31/12/2015
Valores em Reais

	2016	2015
RECEITAS OPERACIONAIS		
Com Restrição	**466.164,77**	**536.159,45**
Programa (Atividades) de Educação	170.266,36	179.295,16
Programa (Atividades) de Assistencia Social	182.416,00	191.709,50
Gratuidades	113.482,41	127.330,79
Trabalho Voluntario	-	37.824,00
Sem Restrição	**124.032,65**	**400.964,25**
Rendimentos Financeiros	24.521,16	61.806,07
Outros Recursos Recebidos	99.511,49	339.158,18
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
Com Programas	**(466.164,77)**	**(536.159,45)**
Educação	(170.266,36)	(179.295,16)
Assistência Social	(182.416,00)	(191.709,50)
Trabalho Voluntario	-	(37.824,00)
Previdência Social	(113.482,41)	(127.330,79)
RESULTADO BRUTO	**124.032,65**	**400.964,25**
DESPESAS OPERACIONAIS		
Administrativas	**(1.410.043,25)**	**(776.184,37)**
Salarios	(375.828,60)	(414.335,45)
Encargos Sociais	(4.519,28)	(75.858,56)
Impostos e Taxas	(1.935,18)	(1.760,36)
Serviços Sociais	(26.399,79)	(228.905,83)
Manutenção	(21.379,76)	(53.484,33)
Perdas	(871.907,36)	-
Outras despesas/receitas operacionais	(108.073,28)	(1.839,84)
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	**(1.410.043,25)**	**(776.184,37)**
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	**(1.286.010,60)**	**(375.220,12)**

ADEMAR ARCANGELO CIRIMBELLI
PROVEDOR
CPF: 030.073.839-00

MAURO REIS NOGUEIRA
CONTADOR
CRC: 1SC 030874/O-6
CPF: 888.742.069-68

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MODELO INDIRETO
ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR - APMT
CNPJ: 82.509.183/0001-30
PERÍODO ENCERRADO EM 31/12/2016 E 31/12/2015
Valores em Reais

	2016	2015
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do Período	**(1.286.010,60)**	**(375.220,12)**
Superávit (Déficit) Ajustado	**(1.286.010,60)**	**(375.220,12)**
Diminuição (aumento) nos Ativos	**714.745,25**	**(18.247,16)**
Recursos Projetos	-	7.181,10
Adiantamentos	24.522,33	(25.918,75)
Despesas Antecipadas	690.222,92	490,49
Aumento (diminuição) nos Passivos	**1.912,98**	**(13.169,04)**
Fornecedores	(1.555,47)	2.502,46
Obrigações Tributárias	2,93	(289,79)
Obrigações com Empregados	3.648,10	(1.275,75)
Contas a Pagar	(182,58)	106,18
Subvenções/Assist. Governamental a Realizar	-	(14.212,14)
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Operacionais	**(569.352,37)**	**(406.636,32)**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) Recebimentos pela Venda de Imobilizado	185.103,67	201.384,83
(-) Pagamentos pela Compra de Imobilizado	(5.641,62)	(189.203,67)
Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades de Investimentos	**179.462,05**	**12.181,16**
Aumento (Diminuição) Líquido no Caixa e Equivalentes de Caixa	**(389.890,32)**	**(394.455,16)**
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	415.250,90	809.706,06
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	25.360,58	415.250,90

ADEMAR ARCANGELO CIRIMBELLI
PROVEDOR
CPF: 030.073.839-00

MAURO REIS NOGUEIRA
CONTADOR
CRC: 1SC 030874/O-6
CPF: 888.742.069-68

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO
ASSOCIAÇÃO PROMOCIONAL DO MENOR TRABALHADOR
CNPJ : 82.509.183/0001-30
Período Encerrado em 31/12/2016 e 31/12/2015

	Patrimônio Social	Superávits/Déficits Acumulados		Patrimônio Líquido
		Déficit do Exercício	Superávit do Exercício	
Saldo em 31/12/2014	**1.700.157,58**			**1.700.157,58**
Déficit do Exercício		(375.220,12)		(375.220,12)
Transferência de Déficit de Exercício Anterior	(375.220,12)	375.220,12		-
Saldo em 31/12/2015	**1.324.937,46**		**-**	**1.324.937,46**
Déficit do Exercício		(1.286.010,60)		(1.286.010,60)
Saldo em 31/12/2016	**1.324.937,46**	**(1.286.010,60)**	**-**	**38.926,86**

ADEMAR ARCANGELO CIRIMBELLI
PROVEDOR
CPF: 030.073.839-00

MAURO REIS NOGUEIRA
CONTADOR
CRC: 1SC030874/O-6
CPF: 888.742.069-68