

BALANÇO

PATRIMONIAL

ENCERRADO EM

31 DE DEZEMBRO

DE 2018

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO NOS EXERCÍCIOS FINDOS EM

ATIVO	31/12/2018	31/12/2017
ATIVO CIRCULANTE	1.375.018,75	1.052.364,94
Caixa e Equivalentes de Caixa	962.920,45	639.503,48
Bancos Conta Movimento	28.810,95	90.494,59
Bancos Conta Aplicação	934.109,50	549.008,89
Creditos	412.098,30	412.861,46
Adiantamentos a Funcionários/Férias	412.098,30	412.861,46
ATIVO NÃO CIRCULANTE	845.104,38	759.590,69
INVESTIMENTOS	300,00	300,00
Outras Participações Societárias	300,00	300,00
IMOBILIZADO	977.640,54	818.372,24
Terrenos	300.000,00	300.000,00
Edifícios	2.200,00	2.200,00
Móveis e Utensílios	79.207,79	79.207,79
Máquinas e Equipamentos	106.455,39	74.099,72
Veículos	234.007,31	181.846,72
Computadores e Periféricos	54.066,60	47.814,56
Construções em Andamento	201.703,45	133.203,45
(-) DEPRECIACÕES ACUMULADA	(132.836,16)	(59.081,55)
(-) Depreciações Acumulada do Período	(132.836,16)	(59.081,55)
TOTAL DO ATIVO	2.220.123,13	1.811.955,63
CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA	8.470.161,84	6.777.318,53
ATIVO COMPENSADO	8.470.161,84	6.777.318,53
RENUNCIA FISCAL - PREVIDENCIA SOCIAL	8.470.161,84	6.777.318,53
INSS - Quota Patronal	6.604.660,34	5.322.793,32
INSS - SAT/RAT	328.762,47	264.669,13
INSS - Terceiros	1.478.276,16	1.189.856,08
PIS - Folha de Pagamento	58.462,87	-

(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)


 Neoberto Geraldo Balestrin
 Presidente
 CPF 533.550.249-53

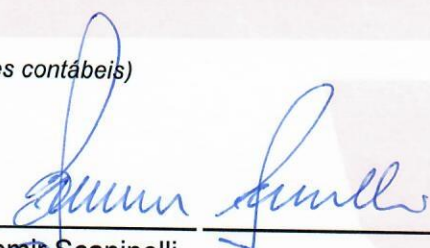

 Ademir Scapinelli
 Contador CRC/SC 019373/O-5
 CPF 619.893.989-87

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO NOS EXERCÍCIOS FINDOS EM

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
PASSIVO CIRCULANTE	1.288.493,07	776.904,58
Obrigações de Curto Prazo	1.288.493,07	776.904,58
Fornecedores	58.616,38	27.281,43
Empréstimos Bancários - Consignado	-	428,59
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.176.320,94	707.978,46
Obrigações Tributárias	31.384,49	26.325,99
Contas a Pagar	22.171,26	14.890,11
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	931.630,06	1.035.051,05
Patrimônio Social	576.117,58	679.538,57
Fundo Institucional	576.117,58	679.538,57
Ajustes de Avaliação Patrimonial	355.512,48	355.512,48
Ajustes de Avaliação Patrimonial	355.512,48	355.512,48
TOTAL DO PASSIVO	2.220.123,13	1.811.955,63
CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA	8.470.161,84	6.777.318,53
PASSIVO COMPENSADO	8.470.161,84	6.777.318,53
RENUNCIA FISCAL - PREVIDENCIA SOCIAL	8.470.161,84	6.777.318,53
INSS - Quota Patronal	6.604.660,34	5.322.793,32
INSS - SAT/RAT	328.762,47	264.669,13
INSS - Terceiros	1.478.276,16	1.189.856,08
PIS - Folha de Pagamento	58.462,87	-

(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)


 Neoberto Geraldo Balestrin
 Presidente
 CPF 533.550.249-53


 Ademir Scapinelli
 Contador CRC/SC 019373/O-5
 CPF 619.893.989-87


DEMONSTRATIVO DO RESULTADO FINDO EM

	31/12/2018	31/12/2017
Receitas Operacionais	8.390.933,70	6.506.209,72
Receitas Convênios / Subvenções e Doações	8.254.074,50	6.466.654,47
Convênios Pessoas Jurídicas - Empresas	272.531,90	295.288,15
Doações de Pessoas Físicas	400,00	5.089,32
Poder Judiciário - Vara Federal de Caçador	30.000,00	-
Convênios/Subvenção Prefeitura Municipal de Caçador	7.951.142,60	6.166.277,00
Receitas de Locação de Espaço e Imóveis	26.800,00	22.600,00
Outras Receitas Operacionais	-	16.955,25
Recuperação de Despesas/PIS Folha de Salário	110.059,20	-
Despesas	8.539.871,83	6.679.822,82
Despesas da Sede	2.093.597,16	1.857.624,14
Despesas com Pessoal/Recursos Humanos	932.182,65	1.455.815,58
Despesas Administrativas / Manutenção	1.156.549,90	394.098,06
Impostos, Taxas e Contribuições	4.864,61	7.710,50
Despesas Com Educação Infantil	5.647.219,22	4.464.152,53
Despesas com Pessoal / Recursos Humanos	5.520.463,79	3.746.356,72
Despesas de Manutenção	126.755,43	717.795,81
Despesas com Assistência Social	799.055,45	358.046,15
Despesas com Pessoal / Recursos Humanos	688.057,48	296.137,21
Despesas de Manutenção	110.997,97	61.908,94
Resultado Financeiro Líquido	45.517,14	68.037,09
Despesas Financeiras	(6.911,63)	(3.267,89)
(+ Receitas Financeiras	52.428,77	71.304,98

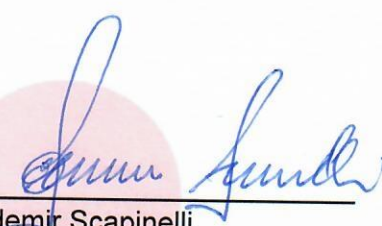


Outras Receitas/Despesas	-	19.236,57
Outras despesas Operacionais	-	19.236,57
SUPERAVIT (-) DEFICIT DO PERÍODO	(103.420,99)	(124.812,58)

(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)



Neoberto Geraldo Balestrin
Presidente
CPF 533.550.249-53

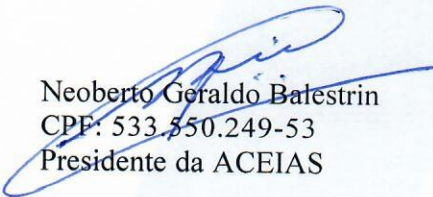


Ademir Scapinelli
Contador CRC/SC 019373/O-5
CPF 619.893.989-87


DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – DMPL**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Descrição	1	1.1	1.2	2	Patrimônio Líquido
	Patrimônio Social	Ajustes Avaliação Patrimonial	Doações e Subvenções	Superávit Déficit	
Saldo Inicial	679.538,57	355.512,48			1.035.051,05
Doações					
Subvenções					
Superávit Livre					
Superávit c/Restrição					
Ajustes Patrimonial					
Déficit	-103.420,99				-103.420,99
Saldo Final	576.117,58	355.512,48			931.630,06

Caçador (SC), 31 de Dezembro de 2018.



Neoberto Geraldo Balestrin
CPF: 533.550.249-53
Presidente da ACEIAS




Ademir Scapinelli
CPF: 619.893.989-87
CRC: 1-SC-019.373/O-5 SC

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Exercícios Sociais de 01/01/2018 a 31/12/2018 e 01/01/2017 a 31/12/2017

MÉTODO INDIRETO	2018	2017
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superavit (Déficit) do Período	R\$ (103.420,99)	R\$ (124.812,58)
Depreciação do Período	73.754,61	R\$ 59.081,55
Aumento (Diminuição) dos Ativos	R\$ 763,16	R\$ (116.543,22)
Aumento (Diminuição) dos Passivos	R\$ 512.017,08	R\$ 147.356,66
(1) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	R\$ 483.113,86	R\$ (34.917,59)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Imobilizado	(159.268,30)	R\$ (77.412,20)
(2) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Investimentos	R\$ (159.268,30)	R\$ (77.412,20)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Empréstimos Pagos	(428,59)	R\$ (4.388,33)
(3) Caixa Líquido Gerado Atividades de Financiamento	R\$ (428,59)	R\$ (4.388,33)
Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ 323.416,97	R\$ (116.718,12)
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do período	R\$ 639.503,48	R\$ 756.221,60
Caixa e Equivalentes de Caixa no final do período	R\$ 962.920,45	R\$ 639.503,48

Caçador (SC), 31 de Dezembro de 2018.



Neoberto Geraldo Balestrin
 CPF: 533.550.249-53
 Presidente da ACEIAS



Ademir Scapinelli
 CPF: 619.893.989-87
 CRC: 1-SC-019.373/O-5 SC

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018.****1-Contexto Operacional.**

A Associação Caçadoreense de Educação Infantil e Assistência Social – ACEIAS, foi criada em 25 de maio de 2001, inscrita no CNPJ/MF sob nº 04.774.643/0001-43, localizada neste município de Caçador – Santa Catarina. Dedicar-se a atividades Filantrópica sem fins lucrativos, e é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social/CEBAS nº 71010.002023/2006-81, e de Utilidade Pública Federal nº. 08026.001636/2006-96, desenvolvendo uma prática pública de atenção à criança e ao adolescente.

Atende mensalmente, em torno de 1.300 crianças/alunos de 0 à 4 anos, em seus Centros de Educação Infantil (CEIS), que totalizam neste ano 14 (catorze) CEIS, localizadas nos bairros periféricos da cidade de Caçador (SC). A Entidade atende ainda no Serviço de Acolhimento Institucional e Acolhimento Familiar, crianças e adolescentes de 0 a 18 anos, por determinação judicial, o que consiste um serviço de alta complexidade, pois a entidade assume a responsabilidade por essas crianças 24 horas, até o retorno para a família de origem ou destituição do patrio poder, quando a criança é encaminhada para adoção. Considera-se aí o atendimento profissional com psicólogo e assistente social, às famílias de origem, famílias extensas e candidatas a adoção, das crianças acolhidas.

A Associação Caçadoreense de Educação Infantil e Assistência Social conta com uma equipe multidisciplinar, possuindo em seu quadro profissionais da área de Psicologia, Pedagogia e Assistentes Sociais, que buscam resolver ou amenizar problemas com as famílias aqui assistidas, seja em qualquer atividade oferecida e implantar as políticas públicas conforme o ECA, para garantia dos direitos da criança e adolescentes.

Todos os programas oferecidos pela Aceias são gratuitos a seus usuários.

2- Apresentação e Elaboração das Demonstrações Financeiras.

A Associação Caçadoreense de Educação Infantil e Assistência Social adotou a Lei nº 11.941/09, que alteram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, através da Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração das Demonstrações Contábeis, e Resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 (R1), para as Entidades sem Finalidade de Lucro, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registro dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem fins lucrativos. As quais abrangem a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).



3-Da Escrituração Contábil Resolução CFC nº 1.330/11 ITG 2000 e Resolução CFC nº 1.409/2012 – ITG 2002 (R1)

A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico (Domínio Sistemas). Os Registros contábeis contem o numero 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 praticas de atos administrativos.

Toda documentação contábil é composta por documentos, livros, papeis e registros 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 costume. A entidade se presta a manter em boa ordem a documentação contábil.

Para respeitar a Formalidade da Escrituração Contábil as demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no Livro Diário e em observância serão registrados no Cartório de Registro Civil expressando legitimidade.

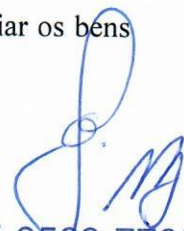
4-Principais Práticas Contábeis.

- a) Os resultados das operações de Receitas e Despesas foram registrados pelo regime de competência.
- b) Caixa e Equivalentes de Caixa: correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários de livre movimentação e investimentos temporários que possam ser sacados a qualquer momento sem riscos significativos de alterações de valor.
- c) As aplicações financeiras registradas na Conta “Banco conta aplicação” estão demonstradas pelos valores originais aplicados, e acrescidos dos rendimentos pro-rata dia até o fechamento do balanço contábil. Aplicação que serve para cobertura do pagamento de 13º salário e Férias somadas ao 1/3 adicional sobre férias da entidade.
- d) As receitas da entidade decorrem de repasses do Governo Municipal através de subvenções, Convenio com Empresas Privadas do município e doações de pessoas físicas e do Poder Judiciário local. O reconhecimento da receita ocorre de forma linear e sistemática no mesmo momento do reconhecimento da despesa incorrida.
- e) Quanto à conta estoques justificamos a sua ausência na demonstração contábil pela baixa rotatividade encontrada, sendo irrelevantes para o resultado das demonstrações apresentadas. Não sendo possível mensurar seu valor pela falta de sistema de controle.
- f) Demonstrativo Financeiro das receitas recebidas:



FONTE DE RECURSO	VALOR
Convênios e Subvenção Prefeitura Municipal de Caçador	7.951.142,60
Doações Pessoas Físicas/FIA	400,00
Doações/Convênios Pessoas Jurídicas	272.531,90
Poder Judiciário – Vara Federal de Caçador	30.000,00
Locações de Espaços e Imóveis	26.800,00
Recuperação de Despesas – PIS Folha de Salários	110.059,20
Receitas Financeiras	52.428,77
TOTAL DOS RECURSOS RECEBIDOS	8.443.362,47

- g) 100% de toda receita arrecadada é inteiramente aplicada nas finalidades propostas pela entidade em seu Estatuto Social e Planos de Trabalho, como demonstram as despesas operacionais.
- h) Todo o serviço prestado é gratuito sem onerar qualquer pessoa que utiliza os serviços assistenciais.
- i) No exercício foram segregadas as Despesas entre as financiadas para Educação e Assistência Social.
- j) Todo o recurso recebido possui prestação de contas, sendo efetivada num período de até 60 (sessenta) dias contados após o recebimento.
- k) Ativo Circulante – Bancos conta Movimento: A entidade mantém saldo em conta corrente em duas instituições financeiras no valor de R\$ 28.810,95.
- l) Ativo Circulante – Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata: A entidade mantém saldo aplicado em três instituições financeiras no valor de R\$ 934.109,50, que tem como objetivo fazer frente aos pagamentos de férias, encargos e salários já provisionados.
- m) Ativo Circulante - Outros créditos: a entidade em dezembro de 2018, concedeu férias coletivas aos seus colaboradores, desta forma foi lançado na conta de adiantamentos a funcionários/férias, o valor de R\$ 412.098,30, referente a estes adiantamentos. No mês seguinte será gerada a folha de pagamento para os cálculos das férias e seus encargos, conseqüentemente baixando este valor.
- n) No Ativo Imobilizado na conta Bens em Construção, que é constituída pela execução da obra denominada Portal do Futuro, a qual até o fechamento deste balanço, não possuía habite-se, tão pouco registro de averbação junto ao Cartório de Registro de Imóveis. Já os demais itens de ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. No ano de 2018, foi adquirido um Automóvel Fiat Argo Drive 1.3 Flex para a entidade. Os bens são depreciados pelo método linear, com base nas vidas úteis estimadas, RIR/1999, artigos 305 e 307 e IN SRF nº. 11/1996, artigo 25.
A administração da entidade julgou irrelevante efetuar laudo de avaliação para reavaliar os bens ao preço justo.



Resumo da Movimentação do Imobilizado

2018	Saldo Inicial	Aquisições	Alienações Baixas	Depreciações	Total Líquido
Terrenos	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Edifícios	2.200,00	0,00	0,00	175,92	2.024,08
Móveis e Utensílios	79.207,79	0,00	0,00	15.223,18	63.984,61
Máquinas e Equipamentos	74.099,72	32.355,67	0,00	17.522,76	88.932,63
Veículos	181.846,72	52.160,59	0,00	81.007,13	153.000,18
Computadores e Periféricos	47.814,56	6.252,04	0,00	18.907,17	35.159,43
Construções em Andamento	133.203,45	68.500,00	0,00	0,00	201.703,45
Total Contábil	818.372,24	159.268,30	0,00	132.836,16	844.804,38

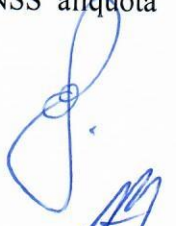
- o) Sendo prudente a informação das contas do Passivo Circulante a Entidade mantém registrado na Conta de Fornecedores o valor de R\$ 58.616,38, que são obrigações a pagar por fornecimento de mercadorias e serviços, que foram adquiridos de fornecedores no curso normal das atividades com vencimento nos primeiros meses do ano seguinte.
- p) Em relação às Obrigações Tributárias, Trabalhistas e Previdenciárias, as mesmas são evidenciadas no balanço, sendo que no grupo de Impostos e contribuições a recolher no montante de R\$ 31.384,49, se referem ao IRRF sobre salários e férias, e de ISS retido e retenções sociais CRF, que serão recolhidas nos próximos 60 (sessenta) dias.
Também no grupo de obrigações sociais no valor de R\$ 106.930,70, se referem ao INSS a recolher, FGTS a recolher e Contribuições sindicais a recolher. Salários e Ordenados a Pagar no valor de R\$ 313.721,48 que serão quitadas no mês de Janeiro de 2018.
As provisões a pagar no montante de R\$ 755.668,76, refere-se as férias a serem pagas aos colaboradores, bem como os encargos com o FGTS.
- q) Na rubrica de Outras contas a Pagar, a entidade registra os valores de fãrmácia a pagar no valor de R\$ 22.171,26, que refere-se a compras efetuadas por seus colaboradores que serão quitados nos próximos 60 (sessenta) dias.
- r) Em relação a Receita Federal do Brasil, consta uma ação tramitando, que hoje se encontra no CARF para julgamento, tal discussão é oriunda de valores do INSS anterior a 2001, sendo que o valor atualizado até 31/12/2007, é de R\$ 654.607,04, onde o principal é de R\$ 495.137,82 e o restante de multas e juros.



- s) A conta Patrimônio Social, é composta pelos resultados patrimoniais de exercícios anteriores. Composto pelos superávit/déficit apurados anualmente desde a data de constituição da Entidade. Ainda os saldos anteriores e o Superávit do exercício corrente é incorporado ao Patrimônio Social como preceitua a ITG 2002.
- t) Registramos o valor do Resultado do Exercício, um Déficit no valor de R\$ 103.420,99 ((Cento e três mil, quatrocentos e vinte reais e noventa e nove centavos)). O qual foi incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409 de 2012 que aprovou a ITG 2002 (R1).
De acordo com a Resolução 1.159/09 (ITG 2000) e a Lei 11.638/07 a criação da conta Ajuste de Avaliação Patrimonial faz parte do Patrimônio Líquido como um grupo especial, uma vez que os valores nela contabilizados não transitaram pelo resultado, e são oriundos de aumento de valores atribuídos a elementos do ativo, em decorrência de sua avaliação a preço de mercado. Conforme a Lei 6.404 artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido esta conta a fim de registrar os saldos decorrentes de efeitos provocados por mudança de critérios contábeis que vinham sendo utilizados pela entidade.
- u) Quanto a Imunidade Tributaria a Entidade é imune à incidência de impostos amparada pelo artº. 150 da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988. Estabelecido pelo artº. 14 do Código Tributário Nacional, que estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributaria, sendo que fica a Entidade em seu Estatuto Social, não distribuir lucros, aplicar integralmente seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais e manter a escrituração de receitas e despesas revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.
- v) Conforme a Lei nº 12.101/09 a entidade beneficente certificada fará jus a isenção do pagamento das contribuições de que trata os artigos 22 e 23 da Lei 8.212/91. Demonstrada na seguinte razão:
- 20% sobre a folha de pagamento de salários (Patronal);
 - 4,5% terceiros (sistema S);
 - 1,0% RAT/SAT.
 - 1,0% PIS Sobre a Folha de Salários

A partir do exercício de 2007 foram criadas contas de Ativo e Passivo Compensado, onde registramos o valor de Renúncia fiscal para com a Previdência Social, sobre a isenção de contribuição previdenciária, no mês de Junho de 2007, conforme Processo nº 13981.000035/2007-79, Despacho nº 1331, Delegacia da Receita Federal do Brasil, e a partir de Fevereiro de 2018, a entidade passou a fazer jus da imunidade do Pis Folha de Salários. Neste exercício apresenta o valor acumulado R\$ 8.470.161,84 ((Oito milhões, quatrocentos e setenta mil, cento e sessenta e um reais e oitenta e quatro centavos)).

No exercício de 2018 o valor referente a Renúncia Fiscal somou R\$ 1.692.843,31 ((Hum milhão, seiscentos e noventa e dois mil, oitocentos e quarenta e três reais e trinta e um centavos)), assim divididos INSS parte patronal R\$ 1.281.867,02; INSS Terceiros R\$ 288.420,08; INSS alíquota RAT/SAT R\$ 64.093,34 e PIS Folha de Pagamento R\$ 58.462,87.

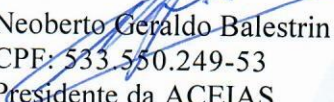


- w) A Entidade em observância a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 no item 19, não atribuiu valor a prestação de Serviço Voluntário não remunerado, que compões essencialmente por pessoas encaminhadas pelo poder Judiciário a fim de cumprir serviço a sociedade, bem como os serviços prestados pela sua Diretoria.
- x) Tão pouco a Entidade possui valor as doações não financeiras recebidas, tanto de pessoas físicas, como pessoas jurídicas que alterem os resultados apresentados nas Demonstrações Contábeis.
- y) Quando a DFC – Demonstração do Fluxo de Caixa, foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.152 de 2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC nº 1.296 de 2010 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. Optando a Entidade pelo método INDIRETO.

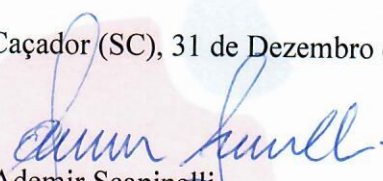
5 - Aprovação.

O Balanço Patrimonial e suas Demonstrações Contábeis terão sua aprovação em Assembléia Ordinária até 28 de Março de 2019, sendo que as Doações Patrimoniais e o Resultado do Exercício já estão incorporados no Fundo Patrimonial, que faz parte do Patrimônio Líquido da entidade.

Caçador (SC), 31 de Dezembro de 2018.



Neoberto Geraldo Balestrin
CPF: 533.550.249-53
Presidente da ACEIAS



Ademir Scapinelli
CPF: 619.893.989-87
CRC: 1-SC-019.373/O-5 SC

MAPA DE COMPOSIÇÃO DO COMPENSADO

RUBRICAS	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18	jul/18	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18	13/2018	TOTAL
Folha de Pagamento (= itens 6+7+8)	527.744,22	456.527,36	469.360,39	495.839,54	509.699,24	491.394,20	485.582,04	507.416,05	496.203,23	495.943,60	490.979,37	521.797,18	460.848,63	6.409.335,05
Folha de Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Folha de Rescisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Folha de Autônomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BASE DE CÁLCULO	527.744,22	456.527,36	469.360,39	495.839,54	509.699,24	491.394,20	485.582,04	507.416,05	496.203,23	495.943,60	490.979,37	521.797,18	460.848,63	6.409.335,05

VALORES A SEREM CONTABILIZADOS

RUBRICAS	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18	jul/18	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18	13/2018	TOTAL
Quota Patronal s/FOPAG (20%)	105.548,84	91.305,47	93.872,08	99.167,91	101.939,85	98.278,84	97.116,41	101.483,21	99.240,65	99.188,72	98.195,87	104.359,44	92.169,73	1.281.867,01
Quota Patronal s/Férias (20%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota Patronal s/RCT (20%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota Patronal s/Autonomos (20%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PATRONAL	105.548,84	91.305,47	93.872,08	99.167,91	101.939,85	98.278,84	97.116,41	101.483,21	99.240,65	99.188,72	98.195,87	104.359,44	92.169,73	1.281.867,01
Terceiros s/FOPAG (4,50%)	23.748,49	20.543,73	21.121,22	22.312,78	22.936,47	22.112,74	21.851,19	22.833,72	22.329,15	22.317,46	22.094,07	23.480,87	20.738,19	288.420,08
Terceiros s/FÉRIAS (4,50%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terceiros s/RCT (4,50%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE TERCEIROS	23.748,49	20.543,73	21.121,22	22.312,78	22.936,47	22.112,74	21.851,19	22.833,72	22.329,15	22.317,46	22.094,07	23.480,87	20.738,19	288.420,08
SAT s/FOPAG (1,00%)	5.277,44	4.565,27	4.693,60	4.958,40	5.096,99	4.913,94	4.855,82	5.074,16	4.962,03	4.959,44	4.909,79	5.217,97	4.608,49	64.093,35
SAT s/Férias (1,00%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAT s/RCT (1,00%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SAT	5.277,44	4.565,27	4.693,60	4.958,40	5.096,99	4.913,94	4.855,82	5.074,16	4.962,03	4.959,44	4.909,79	5.217,97	4.608,49	64.093,35
PIS FOLHA DE PAGAMENTO (1,00%)		4.565,27	4.679,46	4.866,55	4.990,70	4.895,81	4.837,66	5.027,80	4.948,16	4.914,49	4.908,76	5.197,26	4.630,95	58.462,87
TOTAL DO COMPENSADO	134.574,78	116.414,48	119.686,90	126.439,08	129.973,31	125.305,52	123.823,42	129.391,09	126.531,82	126.465,62	125.199,74	133.058,28	117.516,40	1.692.843,31

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento ao que determina o Estatuto da Associação Caçadoreense de Educação a Infância e Assistência Social - ACEIAS, nós, abaixo assinados, membros efetivos do Conselho Fiscal, dando cumprimento ao desempenho de nossas funções como conselheiros e de conformidade com a legislação vigente, apresentamos à insigne Assembléia Geral, para apreciação e aprovação o nosso parecer relativo ao exercício de 2018, encerrado aos 31 dias do mês de dezembro.

Após examinarmos os documentos econômicos, financeiros, patrimoniais e as peças contábeis à nós encaminhados pela diretoria da Entidade, constatamos a perfeita ordem e correção dos mesmos, bem como a exatidão de todos os lançamentos contábeis, o que engrandece o trabalho apresentado pelos responsáveis por sua execução.

Assim sendo, os abaixo assinados, Membros do Conselho Fiscal da ACEIAS, reconhecem e atestam a precisão do Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do fluxo de caixa, Demonstração do Superávit ou Déficit Acumulado e Notas Explicativas às Demonstrações contábeis do exercício de 2018, apresentado e, somos favoráveis pela aprovação das contas do Balanço encerrado em 31/12/2018.

Caçador (SC), 12 de Março de 2019.


Almir Granemann dos Reis


Ari Pirolli


Ediane Faoro