

## **G. DEMONSTRATIVO CONTÁBIL**

### **RECEITA ANUAL (EM R\$)**

- Acima de 5 milhões (especificar): \_\_\_\_\_
- Acima de 2,5 milhões até 5 milhões
- Acima de 1 milhão até 2,5 milhões
- Acima de 500 mil até 1 milhão
- Acima de 250 mil até 500 mil
- Acima de 100 mil até 250 mil
- Acima de 50 mil até 100 mil
- Acima de 25 mil até 50 mil
- Acima de 10 mil até 25 mil
- Acima de 5 mil até 10 mil
- Até 5 mil

Observação: O Plano de Contas apresentado abaixo procura abranger as diferentes áreas de atuação de cada uma das Entidades. Desta maneira procure informar os dados da entidade utilizando a conta que melhor se ajuste à sua realidade, a seus objetivos sociais e a seu plano de contas.

- As contas que não se aplicam à entidade favor informar como valor zero;
- Orientamos que o preenchimento seja feito com auxílio de um contador;

Se tiver dúvidas no preenchimento das peças contábeis, acesse o site [www.mj.gov.br/snj/utildadepublica](http://www.mj.gov.br/snj/utildadepublica) para obter o Manual de Demonstrações Contábeis.

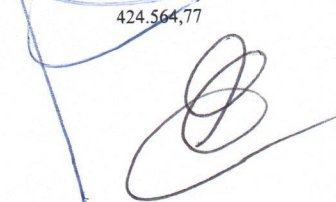
**Razão Social: ENCONTRO FRATERNAL LINS DE VASCONCELOS**

**CNPJ Nº : 07.878.061/0001-03**


BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

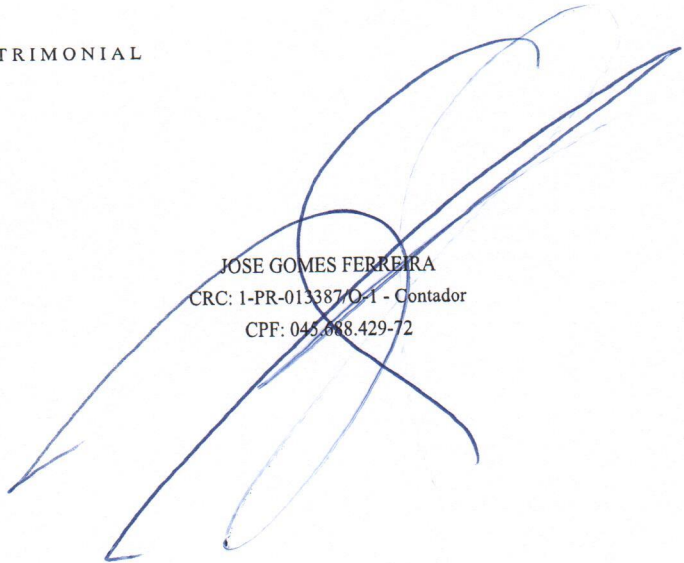
	Saldo em 31/12/2011	Saldo em 31/12/2010
CIRCULANTE	86.077,12	84.901,03
DISPONÍVEL	84.961,01	83.208,10
BENS NUMERÁRIOS	3.313,56	0,00
Caixa	3.313,56	0,00
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	14.900,43	65.931,68
C.E.F. 6712 - Bezerra de Menezes	0,00	609,74
C.E.F. FIA Municipal 6376-6	3.444,51	15.535,56
C.E.F. FIA Remanescente	6.090,36	12.784,44
C.E.F. Verba Federal	21,50	0,00
Caixa Economica Federal	21,50	0,00
Caixa Economica Federal c/c 6762-1	79,70	902,48
Caixa Economica Federal c/c 6763-0	1.851,25	6.913,05
Caixa Economica Federal c/c 6862-8	561,00	28.161,26
Sicoob - Entidade	2.830,61	1.025,15
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	66.747,02	17.276,42
C.E.F. APLICACAO IDEAL c/c 6376-6	27.348,18	0,00
C.E.F. c/c 6687-0	5,67	0,00
C.E.F. c/c 6882-8	15.525,53	0,00
C.E.F. FIA Municipal	23.867,64	0,00
Caixa Economica Federal c/c 6712-5	0,00	3.251,71
Sicoob Metropolitano	0,00	14.024,71
OUTROS CRÉDITOS	1.116,11	1.692,93
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	1.116,11	1.692,93
Adiantamentos de Férias	1.116,11	1.692,93
NÃO CIRCULANTE	361.423,85	339.663,74
IMOBILIZADO	361.423,85	339.663,74
BENS EM OPERAÇÃO	5.397,00	3.508,00
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	3.939,00	2.050,00
Móveis e Utensílios	1.458,00	1.458,00
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	357.572,23	337.227,68
Construções em Andamento	357.572,23	337.227,68
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(1.545,38)	(1.071,94)
(-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(925,44)	(597,80)
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	(619,94)	(474,14)
TOTAL DO ATIVO	447.500,97	424.564,77



BALANÇO PATRIMONIAL



CELSO EURÍPEDES MARTINS DA SILVA  
Presidente  
CPF: 143.322.729-00

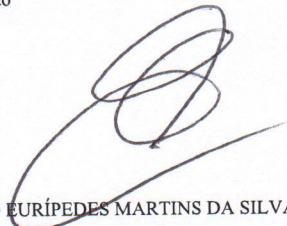


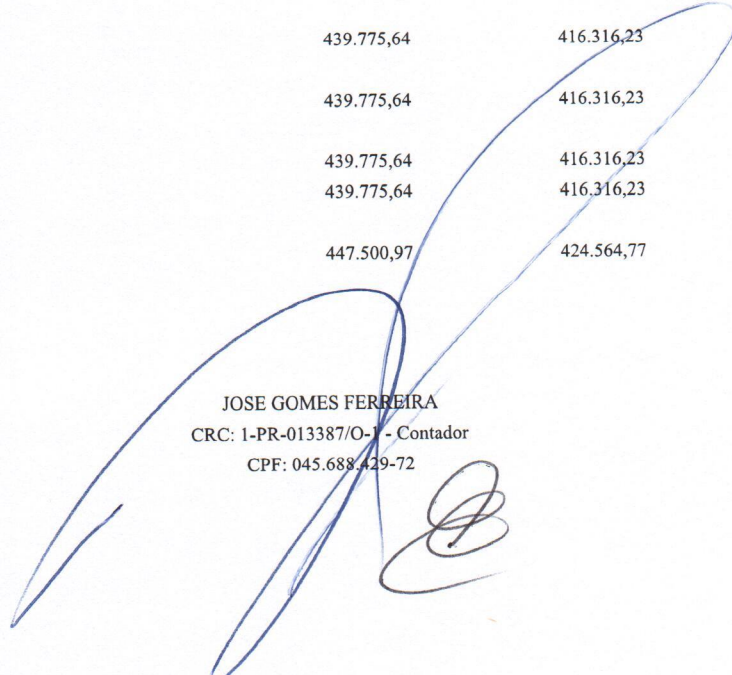
JOSE GOMES FERREIRA  
CRC: 1-PR-013387/O-1 - Contador  
CPF: 045.688.429-72

BALANÇO PATRIMONIAL

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2011	Saldo em 31/12/2010
CIRCULANTE	7.725,33	8.248,54
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	169,12	310,94
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	169,12	310,94
IRRF a Recolher	99,64	99,61
ISS a Recolher	7,70	7,70
PIS a Recolher	61,78	203,63
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	4.608,76	6.263,60
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	4.062,67	3.937,23
Salários e Ordenados a Pagar	4.062,67	3.937,23
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	546,09	2.326,37
INSS a Recolher	0,00	2.094,75
Fgts a Recolher	53,63	53,63
Contribuição Sindical a Recolher	469,66	155,19
Reversao Salarial a Recolher	22,80	22,80
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.947,45	1.674,00
CONTAS A PAGAR	2.947,45	1.674,00
Cheques a Compensar	2.947,45	1.674,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	439.775,64	416.316,23
SUPERÁVIT ACUMULADO	439.775,64	416.316,23
SUPERÁVIT ACUMULADO	439.775,64	416.316,23
Superávit Acumulado	439.775,64	416.316,23
TOTAL DO PASSIVO	447.500,97	424.564,77

  
CELSO EURÍPEDES MARTINS DA SILVA  
Presidente  
CPF: 143.322.729-00

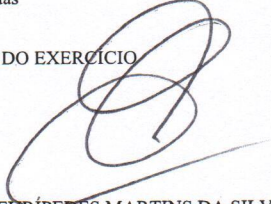
  
JOSE GOMES FERREIRA  
CRC: 1-PR-013387/O-1 - Contador  
CPF: 045.688.429-72

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

	Período de 01/01/2011 a 31/12/2011	Período de 01/01/2010 a 31/12/2010
RECEITA OPERACIONAL	328.432,09	250.477,59
RECEITA OPERACIONAL	328.432,09	250.477,59
Doações Recebidas	15.318,04	47.900,50
Doações Recebidas Cidadão Fraternal	217.789,01	48.575,00
Doações Recebidas Termo de Ajuste de Conduta	35.317,59	24.500,00
Rendas de Promoções e Eventos	37.172,45	63.833,34
Subvenção Mensal	22.835,00	65.668,75
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	328.432,09	250.477,59
(=) SUPERÁVIT BRUTO	328.432,09	250.477,59
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(304.972,68)	(201.202,43)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(308.909,99)	(200.050,22)
Salários e Ordenados	(121.285,59)	(77.602,43)
Salários e Ordenados-Autônomo	0,00	(5.105,39)
13º Salário	(11.642,84)	(7.078,93)
Férias	(9.759,83)	(6.325,20)
Inss	(33.717,69)	(22.287,77)
Fgts	(11.706,22)	(6.971,66)
Indenizações e Aviso Prévio	(1.770,45)	0,00
Seguros de Acidentes de Trabalho	0,00	(826,24)
Bolsa Auxílio - Estágio	(5.203,56)	(1.110,00)
Uniformes	(3.760,00)	(50,00)
Pis	(1.351,48)	(887,60)
Vale Transporte	(823,20)	(1.993,38)
Água e Esgoto	(1.424,74)	(1.435,17)
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(25,96)
Despesas c/Correios	0,00	(62,60)
Despesas c/Produtos Alimentícios	(23.272,56)	0,00
Despesas c/Telefone/Fax	(5.564,42)	(6.169,73)
Despesas c/Veículos	0,00	(725,00)
Despesas c/Viagens e Estádias	0,00	(2.080,00)
Energia Elétrica	(5.641,04)	(4.366,60)
Impressos	(133,00)	(125,00)
Manutenção e Conservação	(20,00)	0,00
Material Uso/Consumo	(9.891,11)	(10.632,09)
Promoções e Eventos	(96,80)	(2.786,73)
Taxas e Emolumentos	(1.552,56)	0,00
Material de Expediente	(2.594,69)	(3.030,00)
Honorários Contábeis	(375,00)	(250,00)
Donativos e Contribuições	(9,00)	(600,00)
Bens de Pequeno Valor	0,00	(1.096,00)
Cursos e Treinamentos	(3.632,73)	(8.272,27)
Fretes e Carretos	(1.748,00)	(1.459,20)
Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	(3.203,30)	(9.336,81)
Segurança e Vigilância	(734,47)	0,00
Devolução Sobras de Convênios	(37.623,77)	0,00
Seguros de Bens	(1.875,63)	(2.000,52)
Manutenção de Edifícios	0,00	(382,05)
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	0,00	(135,00)
Manutenção de Móveis e Utensílios	(49,00)	0,00
Limpeza e Conservação	0,00	(3.700,03)

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

	Período de 01/01/2011 a 31/12/2011	Período de 01/01/2010 a 31/12/2010
Despesas com Cartório	(221,20)	(522,26)
Despesas c/ Informática	0,00	(4.273,75)
Despesas Diversas	(415,10)	(3.773,49)
Despesas c/ Segurança	(2.711,98)	(1.782,00)
Despesas c/ Depreciação	(473,44)	(350,76)
Serviços Terceiros PF	(1.035,00)	0,00
Serviços Terceiros PJ	(2.370,70)	(360,00)
Fotocópias e Autenticações	0,00	(33,60)
Despesas c/ Exames	(17,00)	(45,00)
IRRF s/ Aplicação Financeira	(1.202,89)	0,00
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(3.203,82)</b>	<b>(2.514,57)</b>
Despesas Bancárias Diversas	(3.013,56)	(2.495,82)
Juros Passivos	(174,08)	0,00
Juros Multas At. Monetaria	0,00	(17,04)
Iof	(16,18)	(1,71)
<b>(-) RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>8.076,87</b>	<b>1.497,86</b>
Rend.s/ Aplicação Financeira	8.076,87	1.497,86
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>(935,74)</b>	<b>(135,50)</b>
Imposto Sindical Patronal	(935,74)	0,00
Impostos e Taxas Diversas	0,00	(135,50)
<b>(=) SUPERÁVIT OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>23.459,41</b>	<b>49.275,16</b>
<b>OUTROS RESULTADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>78,41</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>78,41</b>
Despesas Recuperadas	0,00	78,41
<b>SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>23.459,41</b>	<b>49.353,57</b>

  
CELSE EURÍPEDES MARTINS DA SILVA  
Presidente  
CPF: 143.322.729-00

  
JOSE GOMES FERREIRA  
CRC: 1-PR-013387 O-1 - Contador  
CPF: 045.688.429-72

INFORME O VALOR DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO

( X ) SUPERÁVIT (     ) DÉFICT R\$ 23.459,41

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, is written over the right side of the form box.

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - Contexto Operacional

A empresa ENCONTRO FRATERNAL LINS DE VASCONCELOS foi constituída em 17/02/2006 com o objetivo social:  
Serviços de assistência social sem alojamento

2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil e nas normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM), observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação societária (Lei nº 6.404-76) que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pela Lei nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e pela Medida Provisória nº 449, de 03 de dezembro de 2008, convertida na Lei nº 11.641, de 27 de maio de 2009, associadas aos Pronunciamentos e às Orientações e às interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) que são aplicáveis até 31/12/2011.

3 - Princípios Práticos Contábeis

3.1 - Apuração do Resultado: O resultado das operações é apurado em conformidade com o princípio contábil da competência. A receita é reconhecida no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes a venda de bens e serviços são transferidos para o comprador, portanto, de acordo com o regime de competência

3.2 - Estimativas Contábeis: A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. A empresa revisa premissas e estimativas por ocasião do levantamento das demonstrações financeiras.

3.3 - Ativos Circulante e Não Circulante:

3.3.1 - Política adotada na composição do caixa e equivalentes de caixa:

3.3.1.1 - Disponibilidades: Compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis.

3.3.1.2 - Equivalentes de Caixa: São aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. A Sociedade Empresária dispõe de uma política corporativa para o gerenciamento de caixa e equivalentes de caixa que estabelece as diretrizes, procedimentos e responsabilidades das nas tomadas de decisão em conformidade ao plano estratégico e às boas práticas de governança corporativa. Essa política permite à alta administração identificar o comprometimento do capital, bem como, visa garantir Liquidez.

3.3.1.3 - O grupo das Disponibilidades está assim composto:

DISPONÍVEL	84.961,01
BENS NUMERÁRIOS	3.313,56
Caixa	3.313,56
BANCOS CONTA MOVIMENTO	14.900,43
C.E.F. c/c 6762-1	79,70
C.E.F. c/c 6763-0	1.851,25
C.E.F. c/c 6862-8	561,00
C.E.F. FIA Municipal 6376-6	3.444,51
C.E.F. FIA Remanescente 6687-0	6.090,36
C.E.F. Verba Federal c/c 7362-1	21,50
Caixa Economica Federal	21,50
Sicoob	2.830,61
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	66.747,02
C.E.F. APLICACAO IDEAL c/c 6376-6	27.348,18
C.E.F. c/c 6687-0	5,67
C.E.F. c/c 6862-8	15.525,53
C.E.F. FIA Municipal CDB	23.867,64

3.3.2 - Clientes: As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado incluindo os respectivos impostos e ajustado ao valor presente, quando aplicável, e acrescido das variações monetárias, quando



NOTAS EXPLICATIVAS

contratadas. Os valores registrados como clientes estão líquidos daqueles sem possibilidade de recebimento.

3.3.3 - Estoques: Os estoques de bens imóveis estão contabilizados pelo seu custo original ou acrescido de valores embutidos no caso da construção.

3.3.4 - Imobilizado: Registrado ao custo de aquisição e construção, deduzido da respectiva depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear e leva em consideração a vida útil econômica dos bens ficando composto da seguinte forma:

3.3.4.1 - Redução ao Valor Recuperável: Os ativos imobilizados têm o seu valor recuperável testado por ocasião do levantamento das demonstrações financeiras, caso haja indicadores de perda de valor.

3.3.4.2 - Os investimentos no ativo imobilizado estão assim compostos:

IMOBILIZADO	361.423,85
BENS EM OPERAÇÃO	5.397,00
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	3.939,00
Móveis e Utensílios	1.458,00
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	357.572,23
Construções em Andamento	357.572,23
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(1.545,38)
(-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(925,44)
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	(619,94)

3.3.5 - Cobertura de Seguros: A empresa adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos. Os montantes contratados são considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

3.3.6 - Investimentos: O investimento relevante em empresa coligada está avaliado ao método da equivalência patrimonial. As demais participações em outras sociedades estão registradas pelo método do custo.

3.3.7 - Demais ativos circulante e não circulante : São apresentados ao valor líquido de realização.

3.4 - Passivos Circulante e Não Circulante: São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do Balanço.

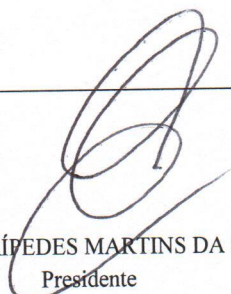
3.5 - Provisões: Uma provisão é reconhecida no balanço quando a empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base estimativa do risco envolvido.

3.6 - Imposto de Renda e Contribuição Social: A empresa está enquadrada no regime de apuração de impostos pelo Lucro Presumido sendo o imposto de renda e a contribuição social correntes calculados com base nas alíquotas de 15% acrescidas do adicional de 10% sobre o excedente de R\$ 240.000,00 na base de cálculo anual para imposto de renda e 9% para a contribuição social sobre a base de cálculo.

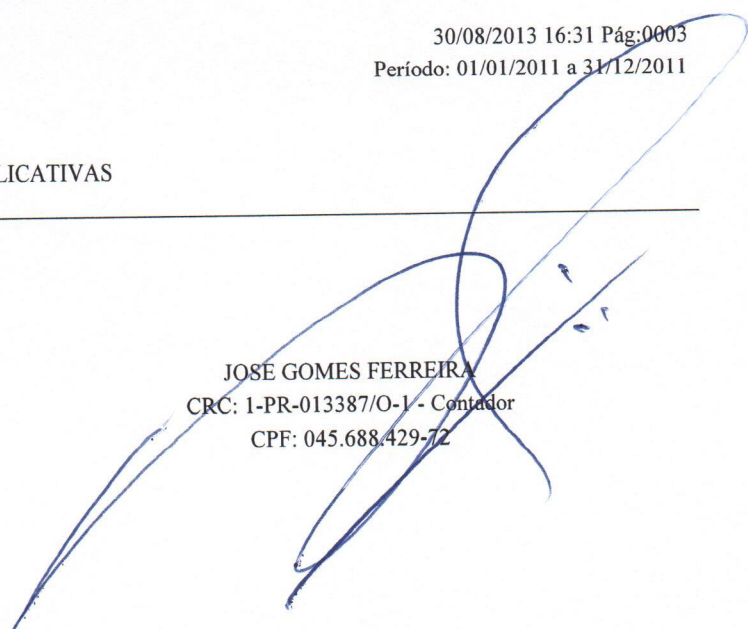
3.7 - Capital Social: O Capital Social está totalmente subscrito e integralizado, totalizando R\$ 0,00 pertencentes aos quotistas domiciliados no país, conforme desmonstrado abaixo:

NOTAS EXPLICATIVAS

---



CELSO EURÍPEDES MARTINS DA SILVA  
Presidente  
CPF: 143.322.729-00



JOSE GOMES FERREIRA  
CRC: 1-PR-013387/O-1 - Contador  
CPF: 045.688.429-72

**INDICAR O CONTABILISTA RESPONSÁVEL PELAS INFORMAÇÕES PRESTADAS**

Nome do contabilista responsável: José Gomes Ferreira		
Nº do registro no CRC: 013387/O-1	UF: PR	CPF nº 045.688.429-72
Telefone para contato (44) 3220-3300		
E-mail: contabilidade@escgomes.com.br		

Assinatura e carimbo do Contador

**JOSÉ GOMES FERREIRA**  
AV. PAISSANDU, 1192 - ZONA 03  
CX. POSTAL 1309 - Fone/Fax (44) 3220-3300  
CEP 87050-130 - MARINGÁ - PR  
Téc. Cont. CRC-PR 013387/O-1  
CPF 045.688.429-72

