

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Folha : 2

Empresa : OBRA ASSISTENCIAL E SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA
CNPJ/CPF/CEI : 45398898000136
Inscrição Estadual :

Emissão : 31/12/2018 14:39:05
Período : 01/01/2018 a 31/12/2018

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A OBRA ASSISTENCIAL E SOCIAL CORAÇÃO DE MARIA é uma entidade de direito privado sem fins lucrativos de caráter beneficente, de assistência social e de promoção humana integral, fundada em 13 de Setembro de 1.985 conforme estatuto social, com sede à Rua Batatais nº 13 no Bairro Bosque dos Eucaliptos de São José dos Campos / SP cuja finalidade precípua é promover atividades de natureza educacional e assistencial a pessoas de qualquer idade, visando auxiliá-las em suas necessidades.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, elaboradas segundo o regime de competência e representadas em real, com observância às práticas contábeis adotadas no Brasil em conformidade com a Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09 e atendendo a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1409/12 (ITG 2002).

3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis são:

3.1 Ativo Circulante e Não Circulante

O ativo circulante e não circulante é registrado ao valor de custo ou de realização quando aplicável, acrescidas dos rendimentos e variações auferidas, sendo demonstrada de forma segregada as contas correntes e aplicações financeiras.

3.2 Ativo Permanente ou Imobilizado

Os bens do imobilizado estão registrados ao custo de aquisição e são depreciados pelo método linear com base na vida útil estimada.

3.3 Passivo Circulante e Não Circulante

O Passivo circulante e não circulante é demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos, sendo demonstrada as obrigações e os encargos e pagar.

3.4 Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é demonstrado pelo patrimônio social (1) juntamente com valores obtidos nas demonstrações de resultado do exercício (2) (superávit).

R\$ 539.358,01 (Patrimônio Social) - R\$ 113.952,52 (Deficit do Exercício) = R\$ 425.405,49

(1) Patrimônio Social: O patrimônio social é apresentado em valores atualizados e compreende o patrimônio social inicial acrescido do resultado do exercício acumulado (deficit) ocorridos até 31 de Dezembro de 2017.

R\$ 457.743,51 (Patrimônio Social Inicial) + R\$ 81.614,50 (Superávit Acumulado) = R\$ 539.358,01 (Patrimônio Social)

(2) Resultado do Exercício: O resultado do exercício de 31 de Dezembro de 2018 foi registrado na conta deficit do exercício, aguardando aprovação da Assembléia Geral para ser transferido e compensado na conta do patrimônio social, sabendo-se que todo resultado é aplicado na própria atividade

R\$ 113.952,52 (Deficit do Exercício)

3.5 Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

Demonstração das Receitas (1) e Despesas (2) no Exercício de 2018.

(1) Receitas: Doações e Subvenções/Convênios

- Doações: A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas.

- Subvenções/Convênios: A entidade recebe recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas, devendo, periodicamente, prestar conta de todo fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando toda a documentação a disposição para qualquer fiscalização.

(2) Despesas: Aplicação dos Recursos

- Aplicação dos Recursos: Os recursos da entidade foram integralmente aplicados em suas finalidades em conformidade com o Estatuto Social, demonstrados pelas despesas e Investimentos Patrimoniais, todos comprovados por documento fiscal idôneo.

3.6 Gratuidades Recebidas

O custo da isenção da quota patronal da previdência social usufruída pela Entidade no ano de 2018 foi de R\$ 100.149,27.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Empresa : OBRA ASSISTENCIAL E SOCIAL CORACAO DE MARIA
CNPJ/CPF/CEI : 45398898000136
Inscrição Estadual :

Emissão : 31/12/2018 14:39:05
Período : 01/01/2018 a 31/12/2018

4 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)

Demonstração que oferece informações sobre alterações no patrimônio social devido ao superavit ou deficit durante o período em atividades operacionais.

São José dos Campos, 31 de Dezembro de 2018

CARMELITA DA COSTA LIMA REINALDO
RG: 369697546 - SSP / SP
CPF: 32425996400
PRESIDENTE

ANDRE RENATO PAVAN
CRC: 1SP185335/O-0 SP
CPF: 15958830880
Técnico Contábil