

CRECHE PINGO DE LEITE

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:

A **CRECHE PINGO DE LEITE**; entidade filantrópica sem fins lucrativos, constituída juridicamente de direito privado de caráter educacional e de Assistência Social para crianças de ambos os sexos, oriundas de famílias de baixa renda, desestruturadas socialmente, comprometida na faixa etária de 01 a 06 anos e se rege pelo Estatuto Social e pela Legislação Aplicável, sendo que os benefícios são totalmente gratuitos.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas consoantes as disposições emanadas da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76 e suas posteriores alterações, inclusive aquelas introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e pela Medida Provisória nº 449/08), no Regulamento do Imposto de Renda e demais legislação complementar aplicável.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração e apresentação das demonstrações contábeis acham-se assim evidenciadas:

- (a)** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo de até 360 (trezentos e sessenta) dias foram classificados como Circulantes.
- (b)** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo superior a 360 (trezentos e sessenta) dias foram classificados como Não-Circulantes.
- (c)** O Ativo Não-Circulante passou a ser composto por ativo realizável à longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

- (d)** O Patrimônio Social passou a ser composto por resultado acumulados dos exercícios.
- (e)** A companhia reclassificou as Receitas Não-Operacionais e as Despesas Não-Operacionais para o grupo das outras despesas/receitas, em atendimento à Medida Provisória nº 449/08.
- (f)** O Imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição. A depreciação foi calculada pelo método linear às taxas permitidas pela legislação aplicável, cujos efeitos foram reconhecidos no resultado do exercício.
- (g)** Os Resultados foram apurados pelo regime de competência, conforme legislação pertinente.
- (h)** Estoques avaliados pelo custo médio de aquisição ou produção inferior ao valor de mercado ou de realização.

NOTA 04 - IMOBILIZADO:

O saldo desta conta acha-se assim constituído:

DESCRIÇÃO	31/12/2018	31/12/2017
Terrenos	0,01	0,01
Edificações	0,01	0,01
Benfeitorias	0,01	0,01
Móveis e Utensílios	14.938,50	14.938,50
Computadores e Periféricos	3.389,00	3.389,00
Instalações	2.594,00	2.594,00
(-) Deprec. Móveis e utensílios	(5.851,03)	(4.481,64)
(-) Deprec. Computadores e Perif.	(2.711,04)	(2.033,28)
(-) Deprec. Instalações	(1.162,25)	(778,32)
TOTAIS	11.197,21	13.628,29

NOTA 05 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:

O saldo desta conta acha-se assim constituído:

DESCRIÇÃO	31/12/2018	31/12/2017
Pis/Cofins/Csl a recolher	0,00	35,92
Cofins a recolher	87,59	0,00
Pis s/Folha de pagamento	197,86	0,00
Contribuição Sindical	315,06	0,00
TOTAIS	600,51	35,92

NOTA 06 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS:

O saldo desta conta acha-se assim constituído:

DESCRIÇÃO	31/12/2018	31/12/2017
Salários a Pagar	0,00	0,00
INSS a Recolher	0,00	0,00
FGTS a Recolher	0,00	0,00
IRRF s/salarios	91,09	122,50
IRRF s/13ºsalarios	0,00	0,00
Provisão Férias	37.517,75	26.945,11
TOTAIS	37.608,84	27.067,61

NOTA 07 - SUBVENÇÕES

As Subvenções recebidas no exercício de 2018 são:

**Recebimentos Secretaria da Educação.....R\$ 882.000,00
 **Recebimentos Doações.....R\$ 83.790,33

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. As receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento (recibos, subvenções). As despesas da Entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências fiscais.

NOTA 08 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social da **CRECHE PINGO DE LEITE** acumulado ao fim do exercício de 2018 é de R\$ (67.735,21) (sessenta e sete mil, setecentos e trinta e cinco reais e vinte e um centavos).

BALDUINO KALIL DIB FILHO
PRESIDENTE
CPF: 5216.159.118-55



MARIA EDMIRTES GUEDES DIAS
CONTADOR
CPF: 558.709.613-00
CRC: 1CE014393/O-2T