

## 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A entidade **CALUZ - CAMINHO DE LUZ** é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos, com duração indeterminada, que tem por finalidade atingir objetivos assistenciais, promocionais, recreativos e educacionais, prestar atendimentos a pessoas em situação de extrema pobreza, defesa de pessoas idosas e defesa de pessoas consideradas dependentes de substâncias químicas, juntamente com organizações públicas/privadas em atividades solidárias e do bem comum.

## 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da **CALUZ CAMINHO DE LUZ** levantadas em 31 de dezembro de 2018 estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, com observância também aos pronunciamentos contábeis em vigor, ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro.

### 2.1 - REGIME DE ESCRITURAÇÃO

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

As demonstrações contábeis estão apresentadas e elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09 e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade- CFC n.º 1.121/08, que aprovou a NBC T 1 – Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC n.º 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que revogou a Resolução CFC n.º 877/2000 - NBC T 10.19, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro.

Tendo como parâmetro a Convergência com as Normas Internacionais e a Resolução 1.121/08, a Instituição se baseou em pressupostos básicos para a estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis: regime de competência, continuidade, compreensibilidade, relevância, confiabilidade, comparatividade.

## 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos conforme extratos até a data do balanço.
- b) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- c) Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.
- d) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

#### 4. BALANÇO PATRIMONIAL

##### 4.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta “Caixa” registra o saldo da movimentação diária, ocorridas em moedas correntes. A conta “Bancos Conta Corrente e Contas aplicações”, representa o somatório dos saldos das contas diversas, contas, abertas em virtude de cada projeto e subvenções sociais, todas devida e regularmente conciliadas.

CAIXA	2018 (R\$)	2017 (R\$)
CAIXA – RECURSOS PRÓPRIOS	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

BANCO CONTA CORRENTE	2018 (R\$)	2017 (R\$)
BANCO DO BRASIL RECURSOS PROPRIOS C/C 6977/5411-9	0,00	0,00
BANCO DO BRASIL C/C 47811-3 – PROJETO NOTA FISCAL SOLIDARIA	0,00	2.884,23
BANCO DO BRASIL ACOMP LONGA PERM IDOSO – CTA 1586-5	0,00	0,00
BANCO DO BRASIL ACOL ADUL E FAM S RUA – CTA 47812-1	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.884,23</b>

BANCO CONTA APLICAÇÃO	2018 (R\$)	2017 (R\$)
BANCO DO BRASIL RECURSOS PROPRIOS 6977/5411-9	7.797,58	15.473,42
BANCO DO BRASIL – PROJETO NOTA FISCAL SOLIDARIA	95,50	0,00
BANCO DO BRASIL ACOMP LONGA PERM IDOSO – CTA 1586-5	57.127,07	0,00
BANCO DO BRASIL ACOL ADUL E FAM S RUA – CTA 47812-1	18.048,99	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>83.069,14</b>	<b>15.473,42</b>

##### 4.3 - SEGURO

A Instituição possui seguro predial com cobertura completa de perdas e danos.

##### 4.4 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio da Instituição apresenta-se positivo, estando ajustado pelo Resultado do Exercício.

#### 5. DESPESAS

As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais - fiscais.

##### 5.1 - Despesas dos Projetos:

DESPESAS - PROJETOS ASSISTENCIAIS SOCIAL	DESPESA GERAL	DESPESA C/ PESSOAL
PROJETO ACOL LONGA PERMANENCIA P/ IDOSOS	262.983,22	752.314,22
PROJETO ACOL ADULTOS/FAMILIAS SITUAÇÃO DE RUA	78.567,01	142.164,29
<b>TOTAL</b>	<b>341.550,23</b>	<b>894.478,51</b>

<b>DESPESAS – RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>DESPESA GERAL</b>	<b>DESPESA C/ PESSOAL</b>
RECURSOS PRÓPRIOS	73.540,94	77.751,63
DESPESAS - CREDITO NOTA FISCAL PAULISTA	4.512,83	12.983,99
<b>TOTAL</b>	<b>78.053,77</b>	<b>90.735,62</b>

## 5.1 OUTRAS DESPESAS

São despesas referentes às tarifas bancárias, multas e juros, IR sobre aplicação, isenções e depreciação do exercício que totalizam-se em **R\$ 257.194,63**.

## 6 – RECEITAS

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos e outros.

### Receitas dos projetos:

<b>RECEITAS – PROJETOS ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>2018 (R\$)</b>
PROJETO ACOL LONGA PERMANENCIA P/ IDOSOS – MUNICIPAL	964.800,00
PROJETO ACOL LONGA PERMANENCIA P/ IDOSOS - FEDERAL	108.000,00
PROJETO ACOL ADULTOS/FAMILIAS SITUAÇÃO DE RUA	236.382,24
<b>TOTAL</b>	<b>1.309.182,24</b>

<b>RECEITAS – RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>2018 (R\$)</b>
BPC'S – BENEDICIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	160.144,23
NOTA FISCAL PAULISTA	6.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>166.144,23</b>

## 6.1 – OUTRAS RECEITAS

São receitas de rendimentos de aplicação bancária e isenção do INSS cota patronais, totalizando **R\$ 236.731,24**.

## 7. SUPERAVIT DO EXERCÍCIO

O superávit do exercício de 2018, no montante de R\$ 50.044,95, será incorporado ao Patrimônio Social, em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo com a Resolução 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19, em especial no item 10.19.2.7, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício enquanto não aprovado pela assembleia dos associados e, após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

*clp*

*[Handwritten signature]*

## 7.1 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade CFC N.º. 1.296/10, de 17/09/2010, que aprovou a NBC T3.8 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009, que aprovou a NBC T 19.18. O método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Instituição optou foi o INDIRETO.



CAMILA PEREIRA CAMARGO  
FUNÇÃO: PRESIDENTE  
CPF: 369.681.468-78



CONTEC CONTABILIDADE TECNICA LTDA  
CNPJ: 07.614.199/0001-97  
FRANCINETTE ELEN DE LIMA MIRANDA  
CPF: 135.897.988-07  
Reg. no CRC - SP sob o nº 1SP268084/O-8

Empresa: CALUZ CAMINHO DE LUZ  
C.N.P.J.: 09.399.477/0001-66  
Período: 01/01/2018 a 31/12/2018  
Balanco encerrado em: 31/12/2018

Folha: 0001  
Emissão: 29/03/2019  
Hora: 16:33:12

### BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
<b>ATIVO</b>	<b>162.304,21D</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>83.069,14D</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>83.069,14D</b>
<b>BANCOS CONTAS APLICACOES</b>	<b>83.069,14D</b>
BCO BRASIL APLIC REC PROPR - 6977/5411-9	7.797,58D
BCO BRASIL C/APLIC 47811-3 - PROJETO NOTA FISCAL SOLIDARIA	95,50D
Bco do Brasil ACOL LONGA PERM IDOSO - 1586-5	57.127,07D
Bco Brasil aplic - ACOL ADUL E FAM S RUA - 47812-1	18.048,99D
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>79.235,07D</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>79.235,07D</b>
<b>BENS</b>	<b>225.157,99D</b>
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	33.368,50D
MOVEIS E UTENSILIOS	69.778,90D
VEICULOS	67.253,77D
COMPUTADORES E PERIFERICOS	20.538,88D
APARELHOS E ACESSORIOS	32.498,94D
APARELHOS E EQUIPAMENTOS	1.719,00D
<b>(-) DEPRECIACAO</b>	<b>145.922,92C</b>
(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	17.269,57C
(-) MOVEIS E UTENSILIOS	27.863,13C
(-) VEICULOS	67.253,77C
(-) COMPUTADORES E PERIFERICOS	16.469,69C
(-) APARELHOS E ACESSORIOS	16.966,45C
(-) APARELHOS E EQUIPAMENTOS	100,31C
<b>PASSIVO</b>	<b>162.304,21C</b>
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>162.304,21C</b>
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>162.304,21C</b>
<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>	<b>162.304,21C</b>
PATRIMONIO SOCIAL	162.304,21C

SUMARE, 29 de Março de 2019

  
CAMILA PEREIRA DE CAMARGO  
PRESIDENTE  
CPF: 369.681.468-78

  
FRANCINETTE ELEN DE LIMA MIRANDA  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP268084/O-8  
CPF: 135.897.988-07

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018**

Descrição	Saldo	Soma	Total
<b>RECEITAS</b>			<u>1.712.057,71</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>			<u>1.475.326,47</u>
<b>RECEITA LIQUIDA</b>			<u>1.475.326,47</u>
<b>RECEITAS PROJETOS ASSISTENCIAL SOCIAL</b>			
RECEITAS PROJETOS ASSISTENCIAL SOCIAL			
PROJ ACOL LONGA PERMANENCIA P IDOSOS - MUNICIPAL	964.800,00		
PROJ ACOL LONGA PERMANENCIA P IDOSOS - FEDERAL	108.000,00		
PROJ ACOL ADULTOS E FAMILIAS EM SITUAÇÃO DE RUA	236.382,24	<u>1.309.182,24</u>	<u>1.309.182,24</u>
<b>RECEITAS RECURSOS PROPRIOS</b>			
RECEITAS RECURSOS PROPRIOS			
BPC'S - BENEFICIO DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	160.144,23		
NOTA FISCAL PAULISTA	6.000,00	<u>166.144,23</u>	<u>166.144,23</u>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>			<u>236.731,24</u>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>			
RECEITAS FINANCEIRAS			
RECEITAS DE APLICACAO	2.283,29	<u>2.283,29</u>	<u>2.283,29</u>
<b>ISENÇÕES</b>			
ISENÇÕES			
INSS - COTA PATRONAL	234.447,95	<u>234.447,95</u>	<u>234.447,95</u>
<b>DESPESAS</b>			<u>(1.662.012,76)</u>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>			<u>(419.604,00)</u>
<b>DESPES PROJETO ASSISTENCIAL SOCIAL</b>			<u>(341.550,23)</u>
<b>PROJETOS ACOL LONGA PERMANENCIA P IDOSOS</b>			
PROJETOS ACOL LONGA PERMANENCIA P IDOSOS			
AGUA E ESGOTO	(876,90)		
ALIMENTAÇÃO / COZINHA	(32.126,90)		
ALUGUEL	(55.587,90)		
CESTA BASICA	(34.450,55)		
DESP COM VEICULOS E COMBUSTIVEL	(11.229,61)		
SERVIÇOS CONTABEIS	(15.153,80)		
ENERGIA ELETRICA	(11.341,00)		
IMPRESSO, MAT ESCRITORIO E PAPELARIA	(245,00)		
DESPESAS GERAIS COM O PROJETOS	(469,40)		
DESP E SERVIÇOS DE INFORMATICA	(2.679,93)		
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	(26.965,05)		
MANUTENÇÃO E REPAROS	(15.960,35)		
SERVIÇOS MEDICOS E MEDICAMENTOS	(34.563,64)		
SEGURO	(3.186,07)		
TELEFONE/INTERNET	(7.069,38)		
IMPOSTOS E TAXAS	(609,12)		
MAT. USO E CONSUMO	(8.346,00)		
DESPESAS MULTA E JUROS	(567,52)		
SERVIÇOS PRESTADOS P.J.	(1.365,10)		
DESPESAS COM SEGURANÇA PRIVADA	(190,00)	<u>(262.983,22)</u>	<u>(262.983,22)</u>
<b>PROJETO ACOL ADULTOS E FAMILIAS EM SITUAÇÃO DE RUA</b>			
PROJETO ACOL ADULTOS/FAMILIAS SITUAÇÃO DE RUA			
AGUA E ESGOTO	(4.423,10)		
ALIMENTAÇÃO/COZINHA	(13.271,61)		
ALUGUEL	(27.440,84)		
DESP COM VEICULOS E COMBUSTIVEL	(858,11)		
ENERGIA ELETRICA	(7.188,04)		
DESPESAS GERAIS DO PROJETO	(605,03)		
LIMPEZA/HIGIENE	(7.697,79)		
MANUTENÇÃO E REPAROS	(9.481,87)		
ESCRITORIO E PAPELARIA	(56,00)		

SUMARE, 01 de Abril de 2019

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018**

Descrição	Saldo	Soma	Total
<b>PROJETO ACOL ADULTOS E FAMILIAS EM SITUAÇÃO DE RUA</b>			
SEGURO	(630,34)		
TELEFONE/INTERNET	(2.337,90)		
EQUIPAMENTOS DEDUZIDO COM DESPESAS	(19,41)		
EQUIPAMENTOS E MOVEIS DEDUZIDOS COM DESPESAS	(2.146,24)		
IMPOSTOS E TAXAS	(401,76)		
SERVIÇOS PRESTADOS P.J	(235,92)		
MATERIAL DE USO E COSUMO	(1.766,25)		
MULTAS E JUROS	(6,80)	(78.567,01)	(78.567,01)
<b>DESPESAS RECURSOS - PROPRIOS</b>			
			(78.053,77)
<b>DESPESAS - RECURSOS PROPRIOS</b>			
RECURSOS PROPRIOS			
SERVICOS PRESTADO PJ	(915,94)		
SERVICOS PRESTADOS PF	(16.227,62)		
IMPRESSOS E MATERIAL DE ESCRITORIO	(1.119,26)		
SEGUROS	(5.148,99)		
AGUA E ESGOTO	(159,73)		
MANUTENCAO E REPAROS	(13.274,56)		
DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEIS	(1.455,60)		
PASSAGEM E TRANSPORTES	(72,85)		
SERVICOS E MATERIAL DE LIMPEZA/HIGI	(4.188,29)		
TAXAS, IMPOSTOS E OUTROS CONTRIBUIC	(200,00)		
ALIMENTACAO / COZINHA	(15.074,74)		
TELEFONE E INTERNET	(842,13)		
FOTOCOPIAS /CARTORIO / CORREIO	(542,10)		
FESTAS E PROMOÇÕES	(140,00)		
DESPESAS MEDICAS E MEDICAMENTOS	(3.220,93)		
EQUIPAMENTOS E MOVEIS DEDUZIDOS COMO DESPESA	(1.329,91)		
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	(200,00)		
ALUGUEL	(8.818,70)		
ESTACIONAMENTO / PEDAGIO	(58,60)		
DESPESAS DIVERSAS COM OS PROJETOS	(550,99)	(73.540,94)	(73.540,94)
<b>DESPESAS - CREDITO NOTA FISCAL PAULISTA</b>			
DESPESAS - CREDITO NF PAULISTA			
MULTAS E JUROS	(58,66)		
MANUTENÇÃO E REPAROS	(380,00)		
EQUIPAMENTO DEDUZIDO COMO DESPESAS	(3.614,17)		
USO E CONSUMO	(460,00)	(4.512,83)	(4.512,83)
<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>			
			(985.214,13)
<b>DESPESAS COM PESSOAL - PROJ. ASSISTENCIAL SOCIAL</b>			
			(894.478,51)
<b>DESP PESSOAL - PROJ ACOL LONGA PERMANENCIA P IDOSOS</b>			
DESP PESSOAL - PROJ ACOL LONGA PERM. P IDOSOS			
FERIAS	(37.757,67)		
FGTS	(77.506,41)		
INSS	(51.672,46)		
PIS	(6.050,35)		
RESCISAO	(44.085,50)		
SALARIOS	(511.817,29)		
SINDICATO	(9.919,82)		
VALE TRANSPORTE	(13.504,72)	(752.314,22)	(752.314,22)
<b>DESP PESSOAL - PROJ ACOL ADULTOS/FAMILIAS SIT. DE RUA</b>			
CESTA BASICA	(629,30)		
PIS	(612,11)		
SALARIO	(132.486,38)		
SINDICATO	(1.324,77)		
VALE TRANSPORTE	(7.111,73)	(142.164,29)	(142.164,29)
<b>DESPESAS COM PESSOAL - RECURSOS PROPRIOS</b>			
			(90.735,62)
<b>DESPESAS COM PESSOAL - RECURSOS PROPRIOS</b>			
DESP. PESSOAL - RECURSOS PROPRIOS			
FGTS	(1.853,57)		
SALÁRIOS	(54.059,47)		

SUMARE, 01 de Abril de 2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018

Descrição	Saldo	Soma	Total
<b>DESPESAS COM PESSOAL - RECURSOS PRÓPRIOS</b>			
PIS SOBRE FOLHA	(1.417,01)		
INSS	(11.075,78)		
VALE TRANSPORTE	(2.235,80)		
FERIAS	(7.110,00)	(77.751,63)	(77.751,63)
<b>DESPESA COM PESSOAL - NOTA FISCAL PAULISTA</b>			
DESP. PESSOAL - NOTA FISCAL PAULIST			
SALÁRIOS	(949,08)		
VALE TRANSPORTES	(1.603,80)		
RESCISAO	(10.431,11)	(12.983,99)	(12.983,99)
<b>OUTRAS DESPESAS</b>			(257.194,63)
<b>OUTRAS DESPESAS</b>			(251.472,49)
<b>DEPRECIACAO DO EXERCICIO</b>			
DEPRECIACAO DO EXERCICIO			
DEPRECIACAO	(17.024,54)	(17.024,54)	(17.024,54)
<b>ISENÇÕES</b>			
ISENÇÕES			
INSS - COTA PATRONAL	(234.447,95)	(234.447,95)	(234.447,95)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>			
DESPESAS FINANCEIRAS			
DESPESAS BANCARIAS	(5.722,14)	(5.722,14)	(5.722,14)
<b>SUPERAVIT</b>			50.044,95

SUMARE, 01 de Abril de 2019

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração conforme documentação apresentada.

  
CÂMILA PEREIRA DE CAMARGO  
PRESIDENTE  
CPF: 369.681.468-78

  
FRANCINETTE ELEN DE LIMA MIRANDA  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP268084/O-8  
CPF: 135.897.988-07