

**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE  
SANTA FÉ**

CNPJ/MF: 71.729.628/0001-70

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios  
findos em 31 de dezembro de 2013 e de 2012

Conteúdo:	Páginas:
Balancos Patrimoniais	1
Demonstrações do Resultado dos Exercícios	2
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Social	3
Demonstração do Fluxo de Caixa	4
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	5



ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE  
SANTA FÉ  
CNPJ/MF: 71.729.628/0001-70  
Balço Patrimonial

Em reais

	NE	31/12/2013	31/12/2012	PASSIVO	NE	31/12/2013	31/12/2012
<b>ATIVO</b>							
<b>Circulante</b>		701.560,59	367.935,36	<b>Circulante</b>		2.756.988,49	2.366.227,48
Caixa e equivalentes	(04)	672.457,94	151.463,76	Fornecedores		15.173,34	10.477,42
Contas a receber	(05)	-	186.848,52	Obrigações Trabalhistas	(10a)	138.835,16	88.721,54
Empréstimos e mútuos		-	-	Obrigações Sociais	(10b)	2.446.771,76	2.161.440,12
Estoques	(06)	2.395,58	13.303,26	Obrigações tributárias	(10c)	24.551,04	69.588,40
Adiantamentos	(07)	7.505,53	6.319,82	Provisões de férias e encargos		-	-
Despesas Antecipadas		-	-	Outras contas a pagar		24.000,00	36.000,00
Outros créditos		19.201,54	10.000,00	Verbas a aplicar		38.981,38	-
				Empréstimos e Financiamentos	(11)	68.675,81	-
				Contingências Judiciais	(12)	-	-
<b>Não Circulante</b>		135.802,40	79.940,58	<b>Não Circulante</b>		(1.919.625,50)	(1.918.351,54)
Realizável a longo prazo	(08)	27.180,91	23.502,22				
				<b>Exigível a Longo Prazo</b>		2.938,88	82.659,53
Imobilizado	(09)	108.621,49	56.438,36	Empréstimos e Financiamentos	(11)	2.938,88	58.659,53
				Contingências Judiciais	(12)	-	-
				Outras obrigações		-	24.000,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>837.362,99</b>	<b>447.875,94</b>	<b>Passivo a Descoberto</b>	(13)	(1.922.564,38)	(2.001.011,07)
				<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>837.362,99</b>	<b>447.875,94</b>

Márcia Ventura Dias  
Diretora Presidente

Marcete de Oliveira  
Contador

CRC1SP113.950/0-5

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE**  
**SANTA FÉ**  
**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO**  
 Em reais

		<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
		TOTAL	TOTAL
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	NE	<b>3.723.879,89</b>	<b>2.411.792,34</b>
<b>Receitas de atividades assistenciais</b>		<b>1.479.442,35</b>	<b>1.207.832,53</b>
Convênios e parcerias	(17)	1.473.490,46	1.206.399,59
Investimentos		-	-
Outras receitas		5.951,89	1.432,94
<b>Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias</b>		<b>2.208.437,54</b>	<b>1.203.959,81</b>
Com doações	(18)	1.127.895,50	1.195.750,12
Receitas financeiras		7.911,89	7.809,69
Receitas Campanhas e Patrocínios		890.611,22	-
Outras receitas operacionais		182.018,93	400,00
Voluntariado		36.000,00	-
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>3.645.433,20</b>	<b>2.691.661,76</b>
<b>Despesas com atividades</b>		<b>87.462,91</b>	<b>86.303,24</b>
Educaçãois		82.999,56	73.553,24
Assistenciais		4.463,35	12.750,00
<b>Despesas operacionais</b>		<b>3.521.970,29</b>	<b>2.605.358,52</b>
Despesas com pessoal		1.719.087,16	1.523.798,56
Despesas com Campanhas e Patrocínios		250.555,10	-
Despesas administrativas e gerais		348.502,52	229.020,01
Serviços prestados por terceiros		592.194,29	588.006,35
Materiais		260.562,08	156.187,84
Impostos e taxas		77.790,96	1.146,41
Despesas financeiras		48.832,45	34.024,18
Depreciação		13.764,80	7.175,17
Outras despesas		210.680,93	66.000,00
Voluntariado		36.000,00	-
<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO</b>		<b><u>78.446,69</u></b>	<b><u>(279.869,42)</u></b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE**  
SANTA FÉ  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL NO EXERCÍCIO**  
Em reais

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
<b>Patrimônio social</b>		
No início do exercício	(2.001.011,07)	(1.721.141,65)
Superávit (déficit) do exercício	<u>78.446,69</u>	<u>(279.869,42)</u>
No final do exercício	<u>(1.922.564,38)</u>	<u>(2.001.011,07)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis





**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE  
SANTA FÉ  
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA  
(em reais)**

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superavit/deficit líquido	78.446,69	(279.869,42)
Ajustes para conciliar o resultado para fluxo de caixa	13.764,80	7.175,17
Depreciação	13.764,80	7.175,17
Aumento das contingências	-	-
<b>Variações no capital circulante</b>	<b>509.454,15</b>	<b>113.506,95</b>
Contas a receber	186.848,52	(186.848,52)
Mútuos a receber	-	-
Estoques	10.907,68	(13.303,26)
Adiantamentos	(1.185,71)	(6.319,82)
Outros créditos	(9.201,54)	(10.000,00)
Fornecedores	4.695,92	(78,69)
Obrigações trabalhistas	50.113,62	38.763,12
Encargos sociais	285.331,64	253.061,80
Encargos tributários	(45.037,36)	2.232,32
Provisão de férias	-	-
Outras contas a pagar	(12.000,00)	36.000,00
Serviços de terceiros	38.981,38	-
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b><u>601.665,64</u></b>	<b><u>(159.187,30)</u></b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Saídas</b>		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(65.947,93)	(7.969,48)
Baixas de bens no imobilizado	-	-
Aplicações no realizável a longo prazo	(3.678,69)	(9.965,15)
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b><u>(69.626,62)</u></b>	<b><u>(17.934,63)</u></b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Entradas</b>		
Novos empréstimos	(79.720,65)	82.659,53
Aumento do exigível a longo prazo	(55.720,65)	58.659,53
	(24.000,00)	24.000,00
<b>Saídas</b>		
Amortizações de empréstimos	68.675,81	(1.432,94)
	68.675,81	(1.432,94)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de financiamento</b>	<b><u>(11.044,84)</u></b>	<b><u>81.226,59</u></b>
<b>Variação de caixa e equivalente de caixa</b>	<b><u>520.994,18</u></b>	<b><u>(95.895,34)</u></b>
Saldo de Disponibilidades no início do exercício	151.463,76	247.359,10
Saldo de Disponibilidades no final do exercício	672.457,94	151.463,76
<b>Variação de caixa e equivalente de caixa</b>	<b><u>520.994,18</u></b>	<b><u>(95.895,34)</u></b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

# ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SANTA FÉ

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012

Em reais - R\$

### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

#### a. Informações gerais:

A Associação Beneficente Santa Fé, é uma associação civil de direito privado, beneficente, assistencial, de natureza filantrópica e sem fins lucrativos, que tem por finalidade e objetivos a prestação da assistência material, moral, pedagógica, médica (por meio de acompanhamento dos pacientes a hospitais públicos, sem a prática da medicina pela própria entidade), a formação profissional das crianças, adolescentes e jovens em situação de risco, órfãos ou desamparados.

#### b. Áreas de atuação

A Associação Beneficente Santa Fé tem como objetivos básicos:

1. A promoção e a defesa dos direitos da criança, adolescentes e jovens;
2. A construção e manutenção de creches, casas de juventude, albergues e outros centros sociais;
3. Implantar e manter instituições educacionais em todos os níveis, graus e áreas de ensino e pesquisa científica;
4. Implantar programas educacionais que possam oferecer ao educando condições para o exercício pleno de sua cidadania, oportunidade e empregabilidade profissional, e habilidades empreendedoras;
5. Implantar projetos e eventos educacionais;
6. Elaborar, desenvolver e implantar projetos de natureza cultural e artística.

#### c. Da manutenção

A Associação pode firmar contratos ou convênios com outras instituições congêneres ou afins, públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras, para o melhor desenvolvimento de suas finalidades institucionais. Pode ainda, se organizar em unidades produtivas, de prestação de serviços ou grupos de apoio.

#### d. Da organização

A Associação é dirigida e administrada por uma Diretoria, assim constituída:

1. Diretor Presidente;
2. Diretor Vice-Presidente;
3. Diretor Secretário; e
4. Diretor Tesoureiro; e
5. Diretores suplentes (dois)



# ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SANTA FÉ

## 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis a Associação adotou a Lei n.º 11.638/07, promulgada em 28 de dezembro de 2007 e a Lei n.º 11.941, de 27 de maio de 2009, que modificaram e introduziram novos dispositivos à Lei n.º 6.404/76. As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, e a legislação específica, e em especial pela Resolução n.º 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 – relativa a Entidades Sem Finalidade de Lucros.

## 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Associação são:

- a. Caixa e equivalentes de caixa: incluem dinheiro em caixa, saldos em contas bancárias e aplicações financeira, constituídos de títulos de alta liquidez, e com riscos insignificantes de mudanças de valor. Os saldos de aplicações financeiras de liquidez imediata estão demonstrados ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços;
- b. Ativo circulante e não circulante: Registrados pelo valor de realização, acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço quando aplicável;
- c. Ativo imobilizado: Registrados ao custo histórico mais as adições e baixas ocorridas até a data do balanço, sendo depreciado pelo método linear a taxas que levam em consideração o período de vida útil;
- d. Passivo circulante e não circulante: Demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos;
- e. Provisão de férias e encargos: Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes;
- f. Contas de resultado: O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência;
- g. Uso de estimativa: A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração efetue estimativas e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores reais podem ser diferentes daqueles estimados.

# ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SANTA FÉ

## 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Estão representadas substancialmente a saldos em caixa, contas bancárias, poupança e aplicações financeiras de curto prazo em fundos de investimentos assim distribuídos:

Descrição	31/12/13	31/12/12
Caixa	2.518,28	382,20
Bancos conta movimento – Sem Restrições	124.472,69	128.826,54
<b>Total Caixa e Bancos</b>	<b>126.990,97</b>	<b>129.208,74</b>
Aplicações financeiras – CCDI	280.835,38	6.959,45
Aplicações Poupança	135.900,40	15.295,57
<b>Total Aplicações</b>	<b>416.735,78</b>	<b>22.255,02</b>
<b>Total do Caixa e Equivalentes Caixa – Sem Restrições</b>	<b>543.726,75</b>	<b>151.463,76</b>
Bancos conta movimento – Com Restrições	95,00	-
<b>Total Caixa e Bancos</b>	<b>95,00</b>	<b>129.208,74</b>
Aplicações financeiras – CCDI	47.903,33	-
Aplicações Poupança	80.732,86	-
<b>Total Aplicações</b>	<b>128.636,19</b>	<b>-</b>
<b>Total do Caixa e Equivalentes Caixa – Com Restrições</b>	<b>128.731,19</b>	<b>-</b>
<b>Total do Disponível</b>	<b>672.457,94</b>	<b>151.463,76</b>

## 5. CONTAS A RECEBER

Os saldos estão representados por valores a receber referentes a termos de convênios entre outros, conforme descrito:

Descrição	31/12/13	31/12/12
Subvenções a receber	-	186.848,52
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>186.848,52</b>

## 6. ESTOQUES

Os estoques existentes em 31 de dezembro estão valorizados pelo custo médio, que não superam o valor de mercado e estão assim discriminados:

Descrição	31/12/13	31/12/12
Gêneros alimentícios	660,09	3.300,45
Vestuários	430,01	2.150,09
Material de limpeza	364,26	6.334,39
Outros	941,22	1.518,33
<b>Total</b>	<b>2.395,58</b>	<b>13.303,26</b>



# ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SANTA FÉ

## 7. ADIANTAMENTOS

Os saldos em aberto estão assim representados:

Descrição	31/12/13	31/12/12
Adiantamentos a fornecedores	3.726,06	3.980,35
Adiantamentos a funcionários	3.779,47	2.339,47
<b>Total</b>	<b>7.505,53</b>	<b>6.319,82</b>

## 8. REALIZÁVEL À LONGO PRAZO

Os saldos em aberto estão assim representados:

Descrição	31/12/13	31/12/12
Depósitos judiciais	26.057,40	16.898,58
Outros valores a receber	20.325,05	6.603,64
<b>Total</b>	<b>46.382,45</b>	<b>23.502,22</b>

## 9. IMOBILIZADO

Demonstrado com base no valor original de custo:

Descrição	Taxas anuais de depreciação	31/12/13	31/12/12
Instrumentos musicais	10%	3.566,97	2.511,97
Móveis e utensílios	10%	119.142,59	62.762,91
Ferramentas	10%	177,42	177,42
Equipamentos de informática	20%	20.447,74	9.587,44
<b>Subtotal</b>		<b>143.334,72</b>	<b>75.039,14</b>
Depreciação acumulada		(34.713,23)	(18.601,38)
<b>Total imobilizado líquido</b>		<b>108.621,49</b>	<b>56.438,36</b>

A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

	2013
<b>Saldos no início do exercício</b>	<b>56.438,36</b>
Adições	
Instrumentos musicais	1.055,00
Móveis e utensílios	56.379,68
Equipamentos de informática	11.460,30
Baixas líquidas	(600,00)
Depreciações	(16.111,85)
<b>Saldos no fim do exercício</b>	<b>108.621,49</b>

# ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SANTA FÉ

## 10. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

### (a) Obrigações Trabalhistas

Descrição	31/12/13	31/12/12
Salários a pagar	61.872,00	56.989,00
Rescisões a pagar	8.563,47	4.533,62
Férias a pagar	68.399,69	25.428,58
13º salário a pagar	-	1.770,34
<b>Total</b>	<b>138.835,16</b>	<b>88.721,54</b>

### (b) Obrigações sociais

Descrição	31/12/13	31/12/12
INSS a recolher (*)	2.305.782,90	2.008.414,78
FGTS a pagar	126.421,51	131.600,85
PIS sobre folha a recolher	1.858,87	2.725,18
Outros	12.708,48	18.699,31
<b>Total</b>	<b>2.446.771,76</b>	<b>2.161.440,12</b>

(\*) Refere-se a provisão da contribuição patronal que está sendo discutida judicialmente.

### (c) Obrigações tributárias

Descrição	31/12/13	31/12/12
IRRF a recolher	15.826,15	55.576,63
ISS a recolher	8.045,69	13.567,30
Outros	679,20	444,47
<b>Total</b>	<b>24.551,04</b>	<b>69.588,40</b>

## 11. EMPRÉSTIMOS

Representam empréstimos classificados como segue:

Instituição	Tipo		2013	2012
Bradesco	Empréstimo	Curto Prazo	68.675,81	0,00
<b>Total Curto Prazo</b>			<b>68.675,81</b>	<b>0,00</b>
Bradesco	Empréstimo	Longo Prazo	2.938,88	58.659,53
<b>Total Longo Prazo</b>			<b>2.938,88</b>	<b>58.659,53</b>
<b>Total Geral</b>			<b>71.614,69</b>	<b>58.659,53</b>



# ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SANTA FÉ

## 12. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Baseado na posição dos seus advogados, não se constituiu provisão para contingências, para fins de processos cíveis e trabalhistas. Em relação a processos de natureza fiscal (previdenciários: cota patronal) o reconhecimento está sendo efetuado na própria conta de INSS a recolher, vide nota explicativa nº 10, embora, seus assessores jurídicos entendem que os resultados dessas ações serão favoráveis à entidade.

## 13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial de R\$ 15.715,07, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits, ajustes e doações ocorridos anualmente, totalizando um patrimônio líquido negativo de R\$ 1.922.564,38 (R\$ 2.001.011,07 em 2012).

## 14. SEGUROS

Não há apólice para cobertura para os bens patrimoniais, tais como: móveis e utensílios, máquinas e equipamentos, computadores, etc.

## 15. RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.

## 16. RECEITAS E DESPESAS

As receitas e despesas da entidade são registradas através de comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

## 17. VERBAS E SUBVENÇÕES

As verbas em 2013 foram liberadas face aos termos de convênios firmados com a Secretaria Municipal de Assistência Social da Prefeitura do Município de São Paulo, conforme abaixo discriminados:

Descrição	Convênio	Valor – R\$
PMSP: Serviços de Acolhimento para crianças e adolescentes	402/SMADS/2008 e 280/SMADS/2008	1.261.858,52
Outras receitas		211.631,94
<b>Total</b>		<b>1.473.490,46</b>



# ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SANTA FÉ

## 18. DOAÇÕES RECEBIDAS

As seguintes doações foram recebidas durante o exercício:

Descrição	Valor – R\$
Doações em numerário	453.291,96
Doações do Exterior	655.767,18
Doações – Diversas	18.836,36
<b>Total</b>	<b>1.127.895,50</b>