



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emilia Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo

Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

BALANÇO GERAL REALIZADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

ATIVO

CIRCULANTE

DISPONÍVEL

CAIXA	18,02
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	
BANCO DO BRASIL S/A	105.461,43
CONTAS À RECEBER	
COLABORADORES D.PUBLICO	176.476,20
COLABORADORES D.PRIVADO	176.941,08

IMOBILIZADO

MÓVEIS E UTENSÍLIOS	126.129,26
VEÍCULOS	39.197,53
TERRENOS	61.407,45
EDIFÍCIOS	383.545,64
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	
DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSÍLIOS	(58.059,25)
DEP.ACUM. VEÍCULOS	(33.808,02)
DEP.ACUM. EDIFÍCIOS	(76.709,13)

ISENÇÕES USUFRUÍDAS

CONT.SOCIAIS - COTA PATRONAL INSS	2.894.047,30
CONT.SOCIAIS - COFINS	93.079,90

TOTAL DO ATIVO

3.887.727,41

PASSIVO

CIRCULANTE

OBRIGAÇÕES FISCAIS

I.N.S.S. À RECOLHER	14.420,26
F.G.T.S. À RECOLHER	9.539,83
P.I.S. S/ F.PAGTO. À RECOLHER	3.281,40
I.R.FONTE À RECOLHER	1.165,91
I.S.S.Q.N. - RETIDO À RECOLHER	34,78
CONTRIBUIÇÕES SINDICAIS À RECOLHER	12,00
CONT.SOCIAIS - COTA PATRONAL INSS	2.894.047,30
CONT.SOCIAIS - COFINS	93.079,90

FORNECEDORES

FORNECEDORES À PAGAR	4.960,29
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	
SALARIOS À PAGAR	187.819,16

PROVISÕES

PROVISÃO P/ FÉRIAS	171.420,45
OBRIG.VINC. PREST. CONTAS PMMG	
ACORDÃO TC-0578/010/12	429.104,78
ACORDÃO TC-1286/010/12	229.826,28


PATRIMÔNIO SOCIAL

DÉFICIT DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(198.235,16)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	47.250,23

TOTAL DO PASSIVO

3.887.727,41


MARIA JOSÉ DA FONSECA
C.P.F. Nº 620.556.158-15
PRESIDENTE


FISCON-ASSESS.FISCAL E CONTABIL.S/S LTDA.
ROGÉRIO DE FREITAS
CRC/SP Nº 159.070/O-0



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emília Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS REALIZADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017

CRÉDITOS	2.994.898,53
RECEITA DO PROGRAMA SOCIOAPRENDIZAGEM	
CONTRIBUIÇÃO PESSOA JURIDICA D.PRIVADO	456.446,66
CONTRIBUIÇÃO CONVÊNIO/PESSOA JURIDICA D.PUBLICO	123.072,00
RECEITA DO CENTRO CONV. FORT. VINCULO M.GUAÇU	
REPASSE PESSOA JURIDICA D.PRIVADO	-
REPASSE PESSOA JURIDICA D.PUBLICO	94.531,20
CONTRIBUIÇÕES P/PROGRAMA SOCIOAPRENDIZAGEM	
REPASSE PESSOA JURIDICA D.PRIVADO	1.657.309,56
REPASSE CONVÊNIO/PESSOA JURIDICA D.PUBLICO	579.429,88
CONTRIB.PESSOA FÍSICA	7.463,00
CRÉDITOS NOTA FISCAL PAULISTA - SEFAZ/SP	105,31
DOAÇÕES RECEBIDAS	
DOAÇÕES DE PESSOA JURIDICA D.PUBLICO	55.198,93
DOAÇÕES DE PESSOA JURIDICA D.PRIVADO	8.046,42
DOAÇÕES TRIBUNAL JUSTIÇA DE MOGI GUAÇU	3.948,06
RECEITAS FINANCEIRAS	
JUROS S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.012,55
JUROS RECEBIDOS	0,60
JUROS S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C.M.D.C.A.	64,83
JUROS S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS - F.M.A.S.	269,53
DÉBITOS	2.947.648,30
DESPESAS OPERACIONAIS	452.721,16
ASSOCIAÇÃO COMERCIAL	632,00
ALIMENTAÇÃO	33,00
COMBUSTÍVEIS	3.752,97
CONSERV.DE MAQS./EQUIPAMENTOS	2.552,82
CONSERV./MANUTENÇÃO DE BENS	7.557,29
CONSUMO DE ÁGUA	986,39
CORREIOS	192,48
CONVÊNIO PLANOS MÉDICOS	14.389,75
DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	30.541,54
DESPESAS COM PUBLICAÇÕES OFICIAIS	250,00
DESPESAS COM VEÍCULOS	1.786,71
DESPESAS COM VIAGENS	60,00
DEPRECIÇÃO	35.764,27
DESPESAS BANCÁRIAS	10.468,63
ENERGIA ELÉTRICA	8.510,11
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	7.113,39
FEBRAEDA	6.306,66
F.G.T.S.	32.603,46
FÉRIAS	41.912,00
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS - ADVOCATÍCIOS	11.000,00
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS - CONTÁBEIS	5.778,00
IMPOSTOS E TAXAS	1.138,95
IMPRESSOS E MATERIAIS DE ESCRITÓRIO	3.096,59
IPVA/LICENCIAMENTO DE VEICULOS	164,34
JUROS E MULTAS	162,78
MATERIAL DE SERVIÇOS E LIMPEZA	3.358,80



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emilia Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

P.I.S. S/ FOLHA DE PAGAMENTO	4.201,15
DESP. C/ INFORMATICA / PROC.DADOS	8.163,21
SALÁRIOS	180.065,89
SEGURO DE VIDA	6.894,90
SEGURO DE VEÍCULOS	1.376,34
SEGURO PREDIAL	671,56
SERVIÇOS DE TERCEIROS	7.854,69
TELEFONE	12.724,29
VALE TRANSPORTE	656,20
DESPESAS PROGRAMA SOCIOAPRENDIZAGEM	1.653.770,08
ALIMENTAÇÃO	57.312,34
ASSIST. MÉDICA / ODONTOLÓGICA	140,00
UNIFORME	1.055,00
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS	1.595.262,74
DESPESAS PROGRAMA CENTRO CONV.FORT.VINC. M.G.	125.568,27
ALIMENTAÇÃO	20.412,47
COMBUSTÍVEIS	4.545,21
OFICINAS DE ARTES	5.357,80
DESP. C/PESSOAL DA ADMINISTRAÇÃO	77.530,17
ENERGIA ELÉTRICA	2.458,13
MATERIAL DIDÁTICO	2.484,87
IMPOSTOS E TAXAS / DESP. BANCARIAS	1.617,30
MATERIAL DE SERVIÇOS E LIMPEZA	470,15
UNIFORME	740,00
VALE TRANSPORTE	9.952,17
DESP.PROG.SOC.APRENDIZAGEM - PREF. MUN.M.GUAÇU	715.588,79
ALIMENTAÇÃO	10.452,59
COMBUSTÍVEIS	2.102,67
CONSERVAÇÃO DE BENS	527,34
ENERGIA ELÉTRICA	4.888,94
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS - CONTÁBEIS	6.728,00
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS	584.437,11
MATERIAL DIDÁTICO E ESCRITÓRIO	1.858,82
IMPOSTOS E TAXAS / DESP. BANCARIAS	3.288,43
MATERIAL DE SERVIÇOS E LIMPEZA	2.713,75
DESP. C/PESSOAL DA ADMINISTRAÇÃO	88.012,02
DESP. C/SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.393,42
DESP. C/ INFORMATICA / PROC.DADOS	6.185,70
RESULTADO DO EXERCÍCIO	
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	47.250,23


MARIA JOSE DA FONSECA
PRESIDENTE
CPF Nº 620.556.158-15


FISCON-ASSESS.FISCAL E CONT. SC LTDA.
ROGÉRIO DE FREITAS
CRC/SP Nº 159070-O/0





Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emília Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

PARECER DO CONSELHO FISCAL

OS MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DO CENTRO DE APRENDIZAGEM METÓDICA PROFISSIONALIZANTE-CAMP, TENDO EXAMINADO O BALANÇO GERAL E DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO LEVANTADO EM 31/12/2017, **ATESTAM A SUA EXATIDÃO.**

MOGI GUAÇU - SP 15 DE FEVEREIRO DE 2.018


WALDEMAR RODRIGUES CEZAR JUNIOR

LUCIANO FIRMINO VIEIRA


JOSÉ EDSON FRANCO DE GODOY



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emília Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DOS EXERCÍCIOS 2.014, 2015 e 2.017

	Exercício 2.015	Exercício 2.016	Exercício 2.017
CONTA: PATRIMÔNIO SOCIAL			
SALDO ANTERIOR	679.102,45	553.039,70	(198.235,16)
(+)Ajuste de Valorização de Imovel			
(-)Depreciação e Amortização de Exerc.Ant			
(+)Transferências Recebidas			
(-)Transferências Enviadas			
(+)Acréscimo/Decréscimo Patrimonial	(126.062,75)	(751.274,86)	47.250,23
SALDO ATUAL	553.039,70	(198.235,16)	(150.984,93)


MARIA JOSÉ DA FONSECA
PRESIDENTE

CPF Nº 620.556.158-15


FISCON-ASSESS.FISCAL E CONT. SC LTDA
ROGÉRIO DE FREITAS
CRC/SP Nº 159.070/O-0










Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emília Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

I – CONTEXTO OPERACIONAL

Nota 1 – Objetivos Sociais

O Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante, com a sigla CAMP, é uma associação civil, de assistência social na proteção básica, sem fins lucrativos e econômicos, com sede e foro na comarca de Mogi Guaçu, Estado de São Paulo (Capítulo I - Art. 1º).

A entidade tem seus fins e princípios voltados para o trabalho socioeducativo, desenvolve ações protetivas, por meio do serviço de convivência e fortalecimento de vínculos e da integração ao mundo do trabalho, visando à promoção humana, formação político-cidadã e autonomia de adolescentes, de ambos os sexos, com idade entre 15 e 17 anos, prioritariamente que vivenciem situações de vulnerabilidade ou risco pessoal e social, sem discriminação.

São ofertadas ações no âmbito da Proteção Social Básica – Atendimento, Defesa e Garantia de Direitos, tendo como foco inicial o serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para adolescentes com idade entre 16 e 24 anos, de forma planejada, continuada e integralmente gratuita. Tais ações estão em consonância com a concepção constitucional para a Política de Assistência Social, Lei Orgânica da Assistência Social, Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais – Resolução CNAS nº 109/2009, bem como da regulamentação sobre a Defesa e Garantia de Direitos – Resolução CNAS nº 27/11 e Promoção da Integração ao Mercado de Trabalho – Resolução CNAS nº 33/2011.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram estruturadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil a partir das diretrizes contábeis emanadas da Lei nº 6.404/1976 com as premissas das alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/2007, seguindo o padrão de contabilização das Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T nº 10.19 e 19.4 e as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC, em especial a ITG 1000 aprovada pela Resolução CFC nº 1.418/12 e ITG 2002 aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/12 considerando ainda os pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CFC.

II – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 3 – Do Registro das Operações Contábeis

A prática contábil adotada é o regime de competência. Os direitos e obrigações da entidade estão registrados pelos seus valores originais, acrescidos dos encargos e correções até a data do balanço.



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emilia Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

Nota 4 – Recursos e Aplicações Financeiras

Os recursos financeiros, caixa e fundos de investimento, estão registrados pelo seu valor de aplicação original, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime contábil da competência, perfazendo um total de **RS 105.479,45** (cento e cinco mil, quatrocentos e setenta e nove reais e quarenta e cinco centavos)

Nomenclatura no Balanço Patrimonial	Valor em reais em 31/12/2017
Caixa	18,02
Banco do Brasil - Fundos de Investimento	105.461,43
Totais:	105.479,45

Nota 5 – Das Receitas

As receitas da entidade foram apuradas pelo regime de competência, através da emissão de notas fiscais de prestação de serviços, contabilizados de acordo com a NBC T 19.4.

O valor total das Receitas da Entidade no exercício findo foi de **RS 2.823.721,10** (dois milhões, oitocentos e vinte e três mil, setecentos e vinte e um reais e dez centavos); conforme demonstrado abaixo:

Nomenclatura na D.R.E.	Valor em Reais 31/12/2017	OBJETIVO
Contribuição P.Jurídica D. Privado	456.446,66	Taxa referente serviços
Contribuição Convênio P.Jurídica D. Público	123.072,00	Taxa referente serviços
Repasse P.Jurídica D. Privado	1.657.309,56	Salários e encargos aprendizes
Repasse Convênio P.Jurídica D. Público	579.429,88	Salários e encargos aprendizes
Contribuição Pessoa Física	7.463,00	Contribuições de Pessoas Físicas
Soma:.....	2.823.721,10	Total das Receitas

Nota 6 – Dos Repasses / Subvenções

Em 2017 o CAMP recebeu o total de **RS 94.531,20** (noventa e quatro mil, quinhentos e trinta e um reais e vinte centavos) concedidos por Subvenção, pela Prefeitura Municipal de Mogi Guaçu, para o Centro de Convivência e Fortalecimento de Vínculo, sendo **RS 69.810,00** (sessenta e nove mil, oitocentos e dez reais) oriundos do Programa de Proteção Básica do F.M.A.S e **RS 24.721,20** (vinte e quatro mil, setecentos e vinte e um reais e vinte centavos) oriundos do Programa de Proteção Básica do C.M.D.C.A.



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emília Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

Nota 7 – Doações Recebidas

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas, tanto em dinheiro quanto em bens de pequeno valor. Em 2017 o CAMP recebeu o total de **R\$ 67.193,41** (sessenta e sete mil, cento e noventa e três reais e quarenta e um centavos), sendo R\$ 3.948,06 (três mil, novecentos e quarenta e oito reais e seis centavos) do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo – Comarca de Mogi Guaçu; R\$ 55.198,93 (cinquenta e cinco mil, cento e noventa e oito reais e noventa e três centavos) em materiais de higiene e limpeza, bem como gêneros alimentícios da Prefeitura Municipal de Mogi Guaçu; R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) da F.E.A.G. Mogi Guaçu e R\$ 3.046,42 (três mil e quarenta e seis reais e quarenta e dois centavos) em gêneros alimentícios distribuídos pela F.E.A.G.

Nota 8 – Dos Créditos de Nota Fiscal Paulista

Em 2017 o CAMP recebeu o total de **R\$ 105,31** (cento e cinco reais e trinta e um centavos) oriundos de repasses de créditos da Nota Fiscal Paulista – Sefaz/SP.

Nota 9 – Das Receitas Financeiras

Em 2017 o CAMP recebeu o total de **R\$ 9.347,51** (nove mil, trezentos e quarenta e sete reais e cinquenta e um centavos) oriundos de juros recebidos conforme demonstrado abaixo:

Receitas Financeiras	Valor em Reais 31/12/2017
Juros Recebidos	0,60
Juros s/ aplicações Financeiras	9.346,91
Soma:.....	9.347,51

Nota 10 – Do valor do Imobilizado

O imobilizado de 2017 apresenta-se pelo custo de aquisição ou valor original, reconhecida a depreciação ou amortização no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que este método é o que mais se assemelha com o padrão de consumo dos benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. No quadro a seguir estão, demonstradas as taxas de depreciações e a composição do imobilizado:

IMOBILIZADO	Taxa de Depreciação	Custo Histórico	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido
Móveis e Utensílios	10% a.a.	126.129,26	58.059,25	68.070,01
Veículos	20% a.a.	39.197,53	33.808,02	5.389,51
Edifícios	04% a.a.	383.545,64	76.709,13	306.836,51
Terrenos		61.407,45	-	61.407,45
Totais		610.279,88	168.576,40	441.703,48



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emilia Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

Nota 11 – Do valor Repassado aos Aprendizes

Nomenclatura na D.R.E.	Valor em Reais 31/12/2017	OBJETIVO
Desp. Programas Socioaprendizagem - PJ	Direito Privado	
Salários e Encargos Sociais	1.595.262,74	bolsa repassada aos aprendizes
Alimentação / Assist. Médica / Uniforme	58.507,34	bolsa repassada aos aprendizes
Desp. Programas Socioaprendizagem - PJ	Direito Público	
Salários e Encargos Sociais	584.437,11	bolsa repassada aos aprendizes
Total:.....	2.238.207,19	total da bolsa repassada aprendizes

Nota 12 – Das Provisões de Férias

As Provisões de férias, no valor de **RS 171.420,45** (cento e setenta e um mil, quatrocentos e vinte reais e quarenta e cinco centavos), estão constituídas em montante suficiente para fazer frente às obrigações com funcionários e aprendizes, por conta de férias vencidas e proporcionais, considerando, ainda, os encargos legais e o adicional de um terço até a data do balanço.

Nota 13 – Patrimônio Social

O patrimônio social representa o patrimônio inicial, acrescido ou reduzido dos superávits/déficits apurados anualmente, desde a ata de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos sociais do CAMP.

O patrimônio social do CAMP é constituído de bens móveis e imóveis, direitos e valores, adquiridos, recebidos ou arrecadados, sob a forma de doação, legados, ou de qualquer outro meio lícito, devendo ser administrado e utilizado exclusivamente par cumprimento das suas finalidades sociais. O patrimônio social acumula valores recebidos de superávits/déficits de exercícios anteriores. O superávit/déficit do exercício será transferido para a conta patrimônio social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo com a resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade sem Finalidades de Lucros.

Nota 14 – Demonstração da Isenção/Imunidade Tributária

O CAMP em observância aos seus objetivos institucionais desenvolve suas atividades, sem a finalidade lucrativa, com todas as suas receitas previstas estatutariamente. Ademais, cumpre integralmente todos os requisitos previstos no Código Tributário Nacional para o gozo da imunidade tributária prevista na alínea “c” do inciso VI do artigo 150 da Constituição Federal.

Em 2017, a entidade gozou de imunidades/isenções tributárias, incluindo impostos e contribuições, que totalizam **RS 590.266,14** (quinhentos e noventa mil, duzentos e sessenta e seis reais e quatorze centavos), cujos valores estão demonstrados em grupo próprio no Ativo e no Passivo e reproduzidos no quadro a seguir:

Isenções Usufruídas	Valor em Reais
Cont.Sociais - Cota Patronal INSS	570.729,12
Cont.Sociais - COFINS	19.537,02
Totais	590.266,14

[Handwritten signature]



Centro de Aprendizagem Metódica Profissionalizante

Avenida Emilia Marchi Martini, 110 - Jd. Presidente - Mogi Guaçu - Estado de São Paulo
Fone/Fax (19) 3861.3629 - 3891.6880

Nota 15 – Dos Recursos

Os recursos recebidos pela entidade, foram totalmente aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

A oferta de vagas e o atendimento às demandas, por meio do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos e do Programa de Socioaprendizagem, na área de assistência social, ocorreram de forma planejada, continuada e **cem por cento gratuita**, com o credenciamento nos Conselhos Municipais da Assistência Social e dos Direitos da Criança e do Adolescente.


MARIA JOSÉ DA FONSECA
PRESIDENTE
CPF Nº 620.556.158-15


ROGÉRIO DE FREITAS
CONTADOR
CRC/SP Nº 1SP159.070/O-0