

ASSOCIAÇÃO COMUNITARIA PRO AMPARO DO MENOR - COPAME
RUA AMAZONAS, 850 - BAIRRO BOM JESUS - SANTA CRUZ DO SUL - RS
CNPJ: 90.153.891/0001-09

BALANÇO PATRIMONIAL		
ATIVO	31/12/2015	31/12/2014
ATIVO CIRCULANTE	333.224	269.729
DISPONÍVEL	131.723	41.881
- Caixa	7.268	4.593
- Bancos	124.456	37.288
CRÉDITOS	201.501	227.849
- Clientes	41.424	61.744
- Adiantamentos	14.011	11.488
- Estoques	17.247	15.062
- Despesas Exercício Seguinte	7.804	9.295
- Aplicações Financeiras	121.015	130.260
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.639.373	1.698.746
INVESTIMENTOS	1.361	1.301
- Sicredi	260	200
- Ações CRT	1.101	1.101
IMOBILIZADO	1.172.523	1.231.376
- Terreno e Imóveis	353.527	353.527
- Terreno c/ Reavaliação	196.144	196.144
- Construções c/ Reavaliação	563.729	563.729
- Instalações	57.388	57.388
- Máquinas e Equipamentos	276.803	260.803
- Móveis e Utensílios	154.775	141.561
- Equipamentos de Informática	68.856	68.856
- Veículos	260.877	260.877
- (-)Dreprec.Acumulados	(759.576)	(671.509)
INTANGÍVEL	565	1.145
- Marcas e Patentes	565	565
- Software	-	580
ADIANTAMENTO P/IMOBILIZAÇÕES	464.924	464.924
COMPENSADO	2.912.500	2.512.500
- Seguros Contratados	2.912.500	2.512.500
TOTAL DO ATIVO	4.885.097	4.480.976

PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	230.123	196.616
- Fornecedores	19.418	13.038
- Obrigações Trabalhistas	170.910	148.879
- Obrigações Sociais	24.809	15.303
- Obrigações Tributárias	5.288	2.974
- Outras contas a Pagar	9.699	16.421
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.742.474	1.771.860
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	759.873	759.873
IMÓVEIS	759.873	759.873
- Terreno	196.144	196.144
- Construções	563.729	563.729
RESULTADOS SOCIAIS	982.601	1.011.987
- Variação Patrimonial Anterior	1.011.987	1.021.622
- Resultado do Exercício	(29.386)	(9.635)
COMPENSADO	2.912.500	2.512.500
- Seguros Contratados	2.912.500	2.512.500
TOTAL DO PASSIVO	4.885.097	4.480.976

DEMONSTRATIVO RESULTADO EXERCICIO

	31/12/2015	31/12/2014
- Receita Mensalidades	144.394	98.320
- Subsídios Prefeituras	456.128	394.054
- Convênios Projetos	256.311	232.438
- Doações do Exterior	380.287	303.647
- Doações Nacionais	161.505	181.242
- Vendas (Padaria)	717.296	914.493
- Receitas Financeiras	10.261	6.421
- Outras Receitas Operacionais	1.601	30.313
= TOTAL DAS RECEITAS	2.127.784	2.160.926
(-) CUSTO MERCADORIA VENDIDA	227.379	297.443
(-) CUSTO DE PRODUÇÃO (PADARIA)	438.461	471.959
- Custo c/Pessoal	315.775	336.590
- Conserv.e Repar.em Prédios e Equipamentos	7.447	4.258
- Custos diversos	115.240	131.110
- Agua	3.141	2.386
- Energia Eletrica	35.577	24.180
- Combustíveis e Lubrificantes	14.400	19.406
- Despesas c/veículos	5.782	17.734
- Gás e Lenha para Produção	8.003	8.507
- Seguros	4.509	4.486
- Materiais Diversos	101	1.447
- Materiais Embalagem	-	25.068
- Serviços de Terceiros	11.632	6.826
- Outras Custos da Padaria	22.427	9.727
- Depreciações	9.669	11.343
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.472.118	1.383.758
- Custo c/Pessoal	937.518	863.403
- Conserv.e Repar.em Prédios e Equipamentos	39.839	27.995
- Custos diversos	494.762	492.360
- Agua	12.564	9.544
- Energia Eletrica	53.364	36.275
- Telefone	8.308	9.551
- Correios e Telégrafos	1.812	2.727
- Honorários Profissionais	130.438	152.394
- Despesas c/veículos	5.928	1.781
- Despesas c/alimentação	115.760	106.757
- Combustíveis e Lubrificantes	9.788	9.422
- Seguros	7.908	7.496
- Cursos e Aperfeiçoamentos	2.000	12.515
- Gás e cozinha	8.758	10.163
- Medicamentos	22.532	12.454
- Bens de Valores Irrelevantes	5.116	7.821
- Outras Despesas Administrativas	7.689	20.793
- Material Expediente	3.251	4.174
- Materiais Diversos	1.685	4.513
- Material Limpeza e Higiene	19.461	5.587
- Depreciações	78.399	78.392
(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-	4.362
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	19.212	13.039
TOTAL CUSTOS E DESPESAS	2.157.170	2.170.561
= RESULTADO DO EXERCÍCIO	(29.386)	(9.635)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO		
	31/12/2015	31/12/2014
SALDO ANTERIOR	1.011.987	1.021.622
(+) Acréscimo /Decréscimo Patrimonial	(29.386)	(9.635)
SALDO ATUAL	982.601	1.011.987

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA		
MÉTODO INDIRETO	2015	2014
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO LIQUIDO DO PERÍODO	(29.386)	(9.635)
- Aumento ou diminuição dos itens que afetam o caixa:		
- Depreciação e amortização	88.067	89.734
- Aumento ou diminuição em Clientes	20.320	(21.199)
- Aumento ou diminuição em Adiantamentos	(2.524)	(2.634)
- Aumento ou diminuição em Aplicações Financeiras	9.245	(58.403)
- Aumento ou diminuição em Estoques	(2.185)	14
- Aumento ou diminuição em Despesas Antecipadas	1.491	(1.134)
- Aumento ou diminuição em Outros Créditos	-	17.471
- Aumento ou diminuição em Fornecedores	6.380	3.158
- Aumento ou diminuição em Obrigações Trabalhistas	22.031	(2.309)
- Aumento ou diminuição em Obrigações Sociais	9.506	1.081
- Aumento ou diminuição em Obrigações Tributárias	2.314	(1.267)
- Aumento ou diminuição em Outros Passivos	(6.722)	(12.167)
=FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	118.537	2.710
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
- Aquisições de ativos imobilizados	(29.214)	(20.954)
- Aquisição de investimentos	(60)	-
- Baixa de Bens Inatngíveis	580	-
=FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(28.694)	(20.954)
= CAIXA E EQUIV.DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	89.842	(18.244)
AUMENTO OU REDUÇÃO DE LÍQUIDO NO CAIXA		
	2015	131.723
	2014	41.881
CAIXA e Equivalentes de Caixa	Varição	89.842
	2014	41.881
	2013	60.125
CAIXA e Equivalentes de Caixa	Varição	(18.244)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2015

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A Associação Comunitária Pró-Amparo do Menor = COPAME, é pessoa jurídica de direito privado, de caráter de assistência social, e tem por finalidade abrigar menores abandonados ou em situação de risco, oferecendo-lhes a assistência integral e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Legislação Societária, adotadas no Brasil e em conformidade com a Lei nº 6.404/76, Lei nº 9.249/95 alteradas pela Lei nº 11.941/2009, tendo como base Resolução CFC nº 1.185-2009 (NBC TG 26) e na Resolução nº 926 e 966 (NBCT 10.19) e demais pronunciamentos e orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, homologados pelos órgãos reguladores.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescidas dos rendimentos correspondentes apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais.

NOTA 07

Os Estoques constantes do Balanço Patrimonial referem-se às atividades de padaria para manter a Instituição. Estes estoques estão avaliados pelo custo (médio) de aquisição, não excedendo ao preço de mercado.

NOTA 08

O imobilizado está representado pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária dos Balanços em exercícios anteriores. No ano Base de 2005 foi procedida à reavaliação de seus ativos próprios (Terrenos e Construções), sendo observados os critérios da Legislação do Imposto de Renda.

Item	2015	2014
Terrenos e Imóveis	353.527,39	353.527,39
Terrenos Reavaliados	196.143,65	196.143,65
Construções com Reavaliação	563.729,28	563.729,28
Construções em Andamento	464.923,99	464.923,99
Instalações	57.387,70	57.387,70
Equipamentos de Informática	68.855,87	68.855,87
Móveis e Utensílios	154.775,46	141.561,02
Máquinas e Equipamentos	276.802,63	260.802,63
Veículos	260.877,31	260.877,31
Total	2.397.023,28	2.367.808,84
Depreciação Acumulada	(759.576,41)	(671.508,64)
Total	1.637.446,87	1.696.300,20

Item	2015	2014
Software	-	580,00
Marcas e Patentes	564,90	564,90
Total	564,90	1.144,90

NOTA 09

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.

NOTA 10

As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais fiscais.

IV – DOAÇÕES, AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES:**NOTA 11**

Eventualmente a entidade recebe doações de Pessoas Físicas e/ou Pessoas Jurídicas, do país ou do exterior. No ano de 2015 a entidade recebeu as seguintes doações:

Doações Nacionais Pessoa Jurídica	75.306,58
Doações Nacionais Pessoa Física	86.198,70
Doações Exterior Pessoa Jurídica	318.618,76
Doações Exterior Pessoa Física	61.668,60

NOTA 12

A entidade recebeu no ano de 2015 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Subsídios Pref.Munic.Santa Cruz do Sul	265.000,00
Subsídios Pref.Munic.Vera Cruz	60.000,00
Subsídios Pref.Munic.Gramado Xavier	7.500,00
Subsídios Pref.Munic.Passo do Sobrado	21.250,00
Subsídios Pref.Munic.Vale do Sol	6.012,86
Subsídios Pref.Munic.Vale Verde	19.250,00
Subsídios Pref.Munic.Candelária	77.114,97

NOTA 13

A entidade durante o ano de 2015 teve outras receitas relacionadas a seguir:

Convênios STCAS	52.615,22
Convênios COMDICA	144.168,16
Eventos	12.275,00
Projetos Diversos	47.253,02

NOTA 14

Os recursos da entidade, bem como as doações, mensalidades, promoções e eventos, auxílios e subvenções, foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

V – EVENTOS ASSISTENCIAIS:**NOTA 15**

Atendimento gratuito a 77 crianças (periódico ou anual), numa média mensal de 42 crianças, oferecendo-lhes alimentação, vestuário, lazer, encaminhamento à escola, assistência à saúde e assistência psico-pedagógica.

VI – ISENÇÕES DA FILANTROPIA**NOTA 16**

Os valores das Isenções usufruídas pelo alcance da Filantropia no exercício de 2015 foram:

a) Previdência SocialR\$ 244.891,53

VII – PATRIMÔNIO SOCIAL:**NOTA 17**

O Patrimônio Social está representado pela situação líquida da Entidade, em 31 de dezembro de 2015, importando no total a importância de R\$ 1.742.474.

Santa Cruz do Sul, 31 de dezembro de 2015.

MAURO JOSÉ BRAUN
Presidente – COPAME
CPF: 332.468.900-72

LISANDRA DA COSTA SCHROEDER
CRC: 081361/O-5
CPF: 942.523.940-15

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Na qualidade de membros do Conselho Fiscal da **ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA PRÓ-AMPARO DO MENOR – COPAME**, examinamos o Balanço Patrimonial e as Demonstrações Financeiras encerrados em 31/12/2015, e, tendo encontrado tudo na mais perfeita ordem propomos que sejam aprovados pela Assembléia Geral Ordinária.

Santa Cruz do Sul, 26 de Fevereiro de 2016.

Ruben Genehr
CPF 016.734.160-04

Haroldo Roedel
CPF 093.360.609-53

Luciano Rabuske
CPF 684.900.030-68