

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2017 (Em Reais)		
Descrição da conta	31/12/2017	31/12/2016
ATIVO	2.164.970	2.024.003
ATIVO CIRCULANTE	338.070	292.830
DISPONÍVEL	246.724	197.773
CAIXA	9.693	4.101
BANCOS CONTA MOVIMENTO	12.756	13.589
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	224.275	180.083
CLIENTES	49.205	62.122
DUPLICATAS A RECEBER	49.205	62.122
OUTROS CRÉDITOS	21.948	10.379
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	523	-
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	15.106	4.825
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	108	108
DESPESAS ANTECIPADAS	6.211	5.446
ESTOQUE	20.194	22.556
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.826.899	1.731.172
PARTIC. EM OUTRAS EMPRESAS	1.841	1.601
IMOBILIZADO	1.812.996	1.709.587
INTANGÍVEL	12.063	19.984
PASSIVO	2.164.970	2.024.003
PASSIVO CIRCULANTE	255.519	237.294
FORNECEDORES	14.042	24.729
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.923	3.750
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	231.154	198.545
OUTRAS OBRIGAÇÕES	6.399	10.269
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.909.451	1.786.709
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	759.873	759.873
SUPERAVIT ACUMULADO	1.149.578	1.026.836

DEMONSTRATIVO RESULTADO EXERCÍCIO EM 31/12/2017 (Em Reais)		
Descrição da conta	31/12/2017	31/12/2016
RECEITAS OPERACIONAIS	2.743.455	2.390.872
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	1.735.786	1.439.320
RECEITA MENSALIDADES	166.944	155.463
SUBSÍDIOS PREFEITURAS	874.218	519.519
CONVÊNIOS PROJETOS	257.099	231.718
DOAÇÕES DO EXTERIOR	242.952	375.437
DOAÇÕES NACIONAIS	194.573	157.184
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	1.007.668	951.552
VENDAS (PADARIA)	1.000.619	941.579
RECEITAS FINANCEIRAS	7.049	9.974
CUSTOS OPERACIONAIS	(926.863)	(871.577)
CUSTO MERCADORIA VENDIDA	(319.490)	(330.087)
CUSTO DE PRODUÇÃO (PADARIA)	(607.373)	(541.490)
RESULTADO BRUTO	1.816.592	1.519.296
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.693.850)	(1.475.060)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.679.213)	(1.497.370)
CUSTO C/PESSOAL	(1.034.981)	(966.203)
CONSERV.E REPAR.EM PRÉDIOS E EQUIPAMENTOS	(39.663)	(10.235)
DESPESAS GERAIS	(604.569)	(520.932)
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	43.251
LUCROS NA ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	-	43.251
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	11.249	2.449
DESPESAS RECUPERADAS	11.249	2.449
DESPESAS FINANCEIRAS	(25.886)	(23.391)
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	122.742	44.235

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA EM 31/12/2017 (Em Reais)		
MÉTODO INDIRETO	2017	2016
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO PERÍODO	122.742	44.235
Aumento ou diminuição dos itens que afetam o caixa:		
(+) Depreciação e amortização	110.396	(29.029)
- Aumento ou diminuição em Depósito Judicial		
(+) Aumento ou diminuição em Clientes	12.918	(20.699)
(-) Aumento ou diminuição em Adiantamentos/Tributos a Recup.	(10.804)	9.078
(+) Aumento ou diminuição em Aplicações Financeiras		
(-) Aumento ou diminuição em Estoques	2.362	(5.309)
(-) Aumento ou diminuição em Despesas Antecipadas	(765)	2.358
(+) Aumento ou diminuição em Outros Créditos		-
(+) Aumento ou diminuição em Fornecedores	(10.687)	5.312
(+) Aumento ou diminuição em Obrigações Trabalhistas	32.609	2.826
(+) Aumento ou diminuição em Obrigações Sociais		
(+) Aumento ou diminuição em Obrigações Tributárias	173	(1.538)
(-) Aumento ou diminuição em Outros Passivos	(3.870)	571
=FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	255.074	7.806
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Aquisições de ativos imobilizados	(200.559)	(62.531)
(-) Aquisição de investimentos	(240)	
(+) Participação em outras sociedades		(240)
(+) Baixa de Bens Inatngíveis (-) Aumento	(5.324)	
=FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(206.123)	(62.771)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
- Recebimentos de empréstimos e financiamentos		
- Pagamentos de empréstimos e financiamentos		
= FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
= CAIXA E EQUIV.DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO (1 + 2)	48.951	(54.965)
AUMENTO OU REDUÇÃO DO CAIXA		
2017	2016	
CAIXA e Equivalentes de Caixa - Início do Período	197.773	252.738
CAIXA e Equivalentes de Caixa - Fim do Período	246.724	197.773
Variação do caixa	48.951	(54.965)

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMONIO LÍQUIDO EM 31/12/2017 (Em Reais)

	Reserva de Reavaliação	Ajustes Avaliação Patrimonial	Superávit/ Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos finais em 31/12/2015	759.873	-	982.601	1.742.474
Movimentação do Período				
Superávit do Período			44.235	44.235
Ajustes de Avaliação Patrimonial				
Saldos finais em 31/12/2016	759.873	-	1.026.836	1.786.709
Movimentação do Período				
Superávit do Período			122.742	122.742
Ajustes de Avaliação Patrimonial				
Saldos finais em 31/12/2017	759.873	-	1.149.578	1.909.451

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO (EM REAIS)

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 - A Administração entende que as Demonstrações representam adequadamente a posição financeira e patrimonial, e do desempenho dos fluxos de caixa da entidade. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de conformidade com a legislação comercial e fiscal em vigor, com observância dos Princípios Fundamentais de Contabilidade, da Resolução do CFC 1409/2012 - 2015/ITG2002(R1) - Altera ITG 2002 trata de entidades sem finalidade de lucros, em consonância as demais normas editadas pelo CFC como a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

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.

	2017	2016
Total Líquido Ativo Imobilizado	1.812.995	1.709.587
Imobilizado	2.638.817	2.438.258
Terreno e Imóveis	353.527	353.527
Terreno c/ AVJ	196.144	196.144
Construções c/ AVJ	563.729	563.729
Instalações	57.388	57.388
Instalações de Segurança - Equipos	78.183	-
Máquinas e Equipamentos	381.035	281.588
Móveis e Utensílios	173.504	154.775
Equipamentos de Informática	79.704	75.504
Veículos	290.678	290.678
Imobilizado em Andamento	464.924	464.924
(-) Depreciação Acumulada	(825.822)	(728.671)
(-) depreciações de móveis e utensílios	(129.296)	(121.324)
(-) depreciações de máquinas, Equip. fer	(189.559)	(168.072)
(-) depreciações de veículos	(184.547)	(142.092)
(-) depreciações de construções	(227.278)	(213.136)
(-) depreciações de equipamentos de informática	(67.671)	(63.201)
(-) depreciações de instalações	(26.584)	(20.846)
(-) depreciações de instalações de segurança	(887)	-

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.

NOTA 11 – Em 31 de dezembro de 2017, os seguros contratados totalizam de R\$ 2.912.500. São considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros relacionados a garantia de valores e bens de propriedade da Associação. A título de informação referencial no ano de 2016, o total era de R\$ 2.912.500.

IV – DOAÇÕES, AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES:

NOTA 12 - Eventualmente a entidade recebe doações de Pessoas Físicas e/ou Pessoas Jurídicas, do país ou do exterior. No ano de 2017 a entidade recebeu as seguintes doações:

	2017	2016
Receitas com Doações	437.526	532.620
Doações Nacionais	194.573	157.184
Doações Nacionais Pessoa Jurídica	117.439	63.301
Doações Nacionais Pessoa Física	77.134	93.883
Doações Exterior	242.952	375.437
Doações Exterior Pessoa Jurídica	170.197	357.731
Doações Exterior Pessoa Física	72.756	17.706

NOTA 13 - A entidade recebeu no ano de 2017 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

	2017	2016
Receitas com Subsídios	874.218	519.519
Subsídios Pref.Munic.Santa Cruz do Sul	539.090	340.000
Subsídios Pref.Munic.Vera Cruz	65.159	66.327
Subsídios Pref.Munic.Passo do Sobrado	93.837	52.500
Subsídios Pref.Munic.Vale Verde	33.228	31.883
Subsídios Pref.Munic.Candelária	-	1.573
Subsídios Pref.Vista Alegre do Prata	28.670	24.250
Subsídios Pref.Munic.Herveiras	55.235	2.987
Subsídios Pref.Munic.Sinimbu	59.000	-

NOTA 14 - A entidade durante o ano de 2017 teve outras receitas relacionadas a seguir:

RECEITAS AUFERIDAS	2017	2016
Receitas de Mensalidades	166.944	155.463
Mensalidades Associados	166.944	155.463
Receitas com Convênios/Projetos/Eventos	257.099	231.718
Convênios STCAS	45.099	45.099
Convênios COMDICA	107.243	94.058
Eventos	16.887	12.705
Projetos Diversos	87.870	79.857
Vendas Padaria	1.000.619	951.552
Receitas Financeiras	7.049	9.974

NOTA 15 - 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. Dentre esses recursos destacam-se no período de 2017 as seguintes despesas:

	2017	2016
DESPESAS DIVERSAS	555.774	460.027
DESPESAS C/ALIMENTAÇÃO	130.998	118.669
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS AUTÔNOMOS	89.509	62.132
ENERGIA ELÉTRICA	70.465	54.583
CONSERV. E REPAR. EM PREDIOS	54.720	64.705
MATERIAL LIMPEZA E HIGIENE	38.336	9.315
MEDICAMENTOS	37.154	32.634
OUTRAS DESPESAS	19.843	25.260
	114.748	92.723

Santa Cruz do Sul, 31 de dezembro de 2017.

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 31/12/2017, e, tendo encontrado tudo na mais perfeita ordem propomos que sejam aprovados pela Assembleia Geral Ordinária.

Santa Cruz do Sul, 27 de março de 2018.

Membro Conselho Fiscal

Nome: Ruben Genehr

CPF: 016.734.160-04

Membro Conselho Fiscal

Nome: Luciano Rabuske

CPF: 684.900.030-68

Membro Conselho Fiscal

Nome: Haroldo Roedel

CPF 093.360.609-53