



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS  
FINDOS EM 31/12/2016 E 31/12/2015  
(Valores expressos em milhares de Reais)**

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A Associação de Proteção à Maternidade, à Infância e à Adolescência, também designada com a sigla ASPROMATINA, constituída em 19 de março de 1957, é uma instituição particular, beneficente, filantrópica, de direito privado e sem fins lucrativos.

A ASPROMATINA, tem por finalidade prioritária à Assistência Educacional e à Assistência Social, por meio de amparo, proteção e desenvolvimento da criança, do adolescente, do jovem, do idoso e do adulto, com a prestação de serviços de defesa de seus direitos, de acolhida e proteção social, de fomento ao convívio familiar, comunitário e social e, conseqüentemente da proteção social da pessoa humana, além da promoção da cultura, defesa e conservação do patrimônio histórico e artístico. Desta forma, como atividade preponderante, é mantenedora do Colégio Nossa Senhora dos Remédios (Educação Infantil, Ensino Fundamental e Ensino Médio) de caráter particular, e do Centro de Educação Infantil Pe. Domingos Tonini de caráter gratuito. Além disso, mantém as seguintes unidades com projetos na área de Assistência Social: C.C.A. Nossa Srª dos Remédios, C.C.A. Criança Crescendo Cidadã, Núcleo de Convivência para Idosos, todos de caráter gratuito.

A Entidade possui os seguintes, principais, títulos e certificados, e, conseqüentemente a isenção das contribuições sociais:

**Título de Utilidade Pública Municipal:** São Paulo - n. 2009-0.164.486-9 de 24 de julho de 2009, com validade até: 04/09/2015 e Osasco -Decreto nº 9.837/07 de 19/10/2007 prazo indeterminado.

**Título de Utilidade Pública Estadual – Lei 9.366 de 07 de junho de 1966.**

**Certificado de inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social – São Paulo (COMAS):** Res. nº 678 de 28/02/2013. Validade: Indeterminada.

**Registro no Conselho Nacional de Assistência Social (CNAS):** Resolução 27 de 04 de março de 1997 publicado no Diário Oficial da União em 11/03/97.

**Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS–Ministério da Educação):** publicado no Diário Oficial da União em 03/03/2017, Nº 43, Seção 1, pag. 45, onde certificou a entidade pelo período de 01/01/2013 a 31/12/2015 de acordo com a Portaria nº 148 de 02/03/2017.

Subseqüentemente ao encerramento do exercício, o CEBAS da Entidade foi renovado até 31/12/2015, conforme Portaria nº 148 de 02/03/17 do Ministério da Educação.

Para o próximo período, a prestação de contas foi protocolada tempestivamente, mas ainda não há uma conclusão do Ministério da Educação.

121



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

**Certificado expedido pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente (CMDCA) – São Paulo sob nº 0071/94, com validade até 07/07/2017 e Osasco sob nº 1.17.113 com validade até 03/03/2021.**

## **2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis, cuja emissão foi autorizada pelos Administradores em 23/03/2015, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, a Norma Brasileira de Contabilidade, a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, ITG 2002-R1 Entidades sem finalidade de lucro aprovada conforme Resolução 1409/12, ambas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e a legislação específica para Entidades Filantrópicas

Durante o exercício de 2015 o Conselho Federal de Contabilidade divulgou uma alteração da ITG 2002-R1. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com a nova alteração definiu o não reconhecimento da Renúncia Fiscal e a obrigatoriedade de registro do trabalho voluntário de Diretores e Conselheiros.

## **3 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS**

- a) Moeda funcional e de apresentação - As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.
- b) Apuração do superávit (déficit) do exercício - As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios. As receitas são apuradas através de comprovantes de cobrança, avisos bancários, recibos e outros. As mensalidades antecipadas recebidas durante o exercício, relativas ao ano letivo seguinte são registradas como receitas antecipadas. As despesas são apuradas através de notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.
- c) Uso de estimativas - A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade prepare estimativas e adote premissas que podem afetar o valor de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, assim como os valores de receitas e despesas. As contas que usualmente requerem estimativa são provisão para devedores incobráveis, vida útil estimada do imobilizado e provisão para contingências. Os valores reais podem diferir daqueles estimados. As estimativas e premissas são revisadas anualmente.
- d) Instrumento financeiros - Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.
- e) Ativos circulantes e não circulantes

**Disponibilidades** – caixa e equivalentes de caixa - Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

**Aplicações financeiras** - São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

**Contas a Receber**- Referem-se a direitos a receber pela prestação de serviços educacionais.

**Provisão para devedores incobráveis** - Constituída para fazer face às possíveis perdas com anuidades a receber.

**Ativo imobilizado** - Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

O ativo imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição, acrescido de reavaliação contabilizada em 31/12/2000, com base em laudo emitido por peritos. A depreciação é calculada pelo método linear com base em taxas que contemplam a vida útil remanescente dos bens.

**Redução ao valor recuperável** - Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado é avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável.

Administração da Entidade fez uma análise detalhada dos bens do ativo imobilizado, concluindo que os custos registrados e as taxas de depreciação estão adequados não sendo necessária qualquer provisão para perdas ou ajuste do valor contábil e taxas de depreciação.

**Bens Recebidos em Doação** – Os bens recebidos em doação são registrados no ativo imobilizado de forma segregada sendo a contra partida no passivo não circulante. A realização do imobilizado é feita pela depreciação, com igual valor realizado no passivo, ambos levados ao resultado do exercício.

**Passivos circulantes e não circulantes** - São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

**Provisões** - As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

**Recursos Públicos** – Os recursos públicos recebidos são aplicados especificamente no custeio dos projetos a que se referem, sendo a parcela de custos financiados pela Entidade (contrapartida) considerados como gratuidades.



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

**Áreas de atuação** – As atividades relacionadas a Educação (preponderante) e Assistência Social são controladas através de projetos específicos e segregadas nas demonstrações contábeis. Todas as receitas e despesas são controladas por centros de custos (projetos).

**Trabalho Voluntário** – Os trabalhos voluntários, suportados pelos termos de adesão do voluntariado, são quantificados com base na atividade do voluntário, o volume mensal de horas e o custo hora calculado com base no salário mínimo vigente. O valor do trabalho voluntário é registrado na receita e despesa, ou projeto, dependendo da área de atuação do voluntário.

**Renúncia Fiscal** – A partir de 2015, devido a alteração nas normas de contabilidade, a Entidade passou a não mais contabilizar a renúncia fiscal, apenas apresentar em nota explicativa vide NE 17

**Critério de apuração da gratuidade – bolsas de estudos** - O valor das bolsas de estudo concedidas para alunos, considerados em situação de vulnerabilidade social, no Colegio Nossa Senhora dos Remédios, é registrado contabilmente pelo valor da anuidade escolar (Valor efetivamente praticado).

#### **4 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Recursos próprios</b>		
Caixas	8	5
Bancos conta movimento	67	116
<b>Aplicações financeiras</b>		
Fundos	4.145	576
CDB	1.643	5.503
Poupança	0	0
	<u>5.863</u>	<u>6.200</u>
<b>Recursos públicos</b>		
Bancos conta movimento	54	67
<b>Aplicações financeiras</b>		
Fundos	492	365
	<u>546</u>	<u>432</u>
<b>Total de caixas e equivalentes de caixas</b>	<u>6.409</u>	<u>6.632</u>

Os recursos aplicados referem-se a sobras do passado que servem como reserva para a sustentabilidade futura da Entidade.



ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

## 5 - CONTAS A RECEBER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cheques a Receber	0	0
Cheques Devolvidos a Receber	43	48
Notas Promissórias a Receber	466	466
Mensalidades a Receber	1.913	1.674
Apostilas a Receber	14	14
Alugueis a Receber	1	7
Cartão de Crédito	204	121
Outros	73	19
Convênios a Receber – Recursos de Terceiros	0	31
<b>Total</b>	<b><u>2.714</u></b>	<b><u>2.380</u></b>

A movimentação de mensalidades a receber é como segue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Saldo Inicial</b>	1.674	1.551
Receitas	7.004	6.906
Devolução de mensalidades	(19)	(43)
Arrecadação de mensalidades	(6.295)	(6.622)
Descontos Concedidos	(451)	(118)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>1.913</u></b>	<b><u>1.674</u></b>

## 6 - IMOBILIZADO

IMOBILIZADO – Bens Móveis e Imóveis - Próprios	Taxas		<u>2016</u>		<u>2015</u>
	Depreciação	Custo	Depreciação	Liquido	Liquido
Edificações – CEI- Pe. Tonini	4%	639		639	509
Edificações	4%	1.242	894	348	552
Terrenos	-	284	0	284	284
Móveis e Utensílios	10%	803	473	330	292
Maquinas e Equipamentos	10%	596	310	286	120
Computadores e Periféricos	20%	291	246	45	48
Biblioteca	-	195	0	195	195
Veículos	20%	170	169	1	3
Benfeitoria em Imóveis	20%	2.611	1091	1520	1.618
Obras de Arte	-	2	0	2	2
<b>Total</b>		<b><u>6.833</u></b>	<b><u>3.183</u></b>	<b><u>3.650</u></b>	<b><u>3.623</u></b>



ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

IMOBILIZADO – Bens adquiridos com recursos públicos	Taxas	2016		2015	
		Depreciação	Custo	Depreciação	Líquido
Móveis e Utensílios	10%	26	0	26	3
Máquinas e Equipamentos	10%	50	6	44	39
Computadores e Periféricos	20%	12	4	8	11
Veículos	20%	58	1	57	0
<b>Total</b>		<b>146</b>	<b>11</b>	<b>135</b>	<b>53</b>

IMOBILIZADO – Intangível	Taxas	2016		2015	
		Depreciação	Custo	Depreciação	Líquido
Marcas e patentes		17	0	17	17
Software	20%	221	192	29	40
<b>Total</b>		<b>384</b>	<b>2.219</b>	<b>46</b>	<b>57</b>

As edificações no CEI – Pe. Domingos Tonini foram feitas em terreno recebido em comodatada Prefeitura Municipal de Osasco por prazo indeterminado. O terreno está avaliado em R\$ 482 mil e registrado no sistema extra-patrimonial da Entidade.

A movimentação do imobilizado é como segue:

	2016			2015
	Educacional Líquido	Assistencial Líquido	Total Líquido	Imobilizado Líquido
Saldo Inicial	3.445	288	3.733	2.319
Adições	485	0	485	1.786
Depreciação	(108)	(86)	(194)	(360)
Amortizações	(191)	0	(191)	(10)
Baixas Líquidas	(3)	0	(3)	(2)
<b>Saldo Final</b>	<b>3.628</b>	<b>202</b>	<b>3.830</b>	<b>3.733</b>

## 7 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2016	2015
Provisão de Férias e Encargos	352	301
FGTS a Recolher	45	46
INSS a Recolher	41	41
Obrigações com Pessoal	5	4
<b>Total</b>	<b>443</b>	<b>392</b>



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

## 8 – OBRIGAÇÕES DIVERSAS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Fornecedores	48	147
Serviços Prestados	59	35
Aluguéis a Pagar	44	42
Empréstimos a Pagar	0	0
Outras	0	8
<b>Total</b>	<b>151</b>	<b>232</b>

## 9 – RECEITAS ANTECIPADAS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Mensalidades Antecipadas	535	452
<b>Total</b>	<b>535</b>	<b>452</b>

## 10 - PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

As provisões para contingências são estabelecidas pela Administração da Entidade, levando-se em consideração a opinião dos assessores jurídicos, por valores considerados nas estimativas de perdas. Há três tipos principais de estimativas:

Provável - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é maior do que a de não ocorrer.

Possível - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é menor que provável, mas maior que remota.

Remota - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é pequena.

Foram provisionadas as parcelas correspondentes a quota patronal da Previdência Social da folha de pagamento dos funcionários do Colégio e da Administração até o exercício de 2001. Em 2016 foi revertido o valor montante de 1.523 pela não exigibilidade por tempo superior a 10 anos.

Foram provisionados os valores atuais conforme abaixo:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Contingência com cota patronal	0	1.523
Contingência trabalhista	8	0
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>1.523</b>



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

## 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreende a somatória dos valores dos Superávits e Déficits, ocorridos. Os Recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

## 12 – PROJETOS FINANCIADOS PARCIALMENTE COM VERBAS PÚBLICAS

A Entidade recebeu recursos dos seguintes convênios com a Prefeitura Municipal de São Paulo e Osasco:

Atividade Educacional – Convênio P.M.O	2016			2015		
	Recursos Públicos	Recursos Próprios	Custo Total	Recursos Públicos	Recursos Próprios	Custo Total
CEI – Pe. Domingos Tonini	779	0	779	554	465	1.019
Soma	<u>779</u>	<u>0</u>	<u>779</u>	<u>554</u>	<u>465</u>	<u>1019</u>
Atividade Assistencial – Convênio – PMSF						
C.C.A N. Sra. dos Remédios	508	88	596	460	195	655
C.C.A Criança Crescendo Cidadã	428	83	511	383	111	494
Núcleo de Convivência para Idosos	198	32	230	168	24	192
Soma	<u>1.134</u>	<u>203</u>	<u>1.337</u>	<u>1.011</u>	<u>330</u>	<u>1.341</u>
TOTAL	<u>1.913</u>	<u>203</u>	<u>2.116</u>	<u>1.565</u>	<u>795</u>	<u>2.360</u>

Os recursos públicos foram captados para aplicação em custeio de projetos específicos, sendo que a Entidade complementa os custos como contrapartida que são considerados como gratuidades nas Atividades Educacionais e Atividades Assistenciais para efeito de informações relevantes.

### Breve histórico das atividades de entidade:

#### **Atividades Educacionais**

A ASPROMATINA tem como atividade preponderante a educação básica, tendo como finalidade o desenvolvimento integral do educando, assegurando-lhe a formação comum indispensável para o exercício da cidadania e fornecendo-lhe meio para progredir no trabalho e em estudos posteriores. Existem dois estabelecimentos:

#### **- Colégio Nossa Senhora dos Remédios – Unidades I e II**

Na unidade I são oferecidos cursos de Ensino Fundamental I, Fundamental II e Ensino Médio e na Unidade II o curso de Educação Infantil, todos de caráter particular. Nestas atividades são concedidas bolsas de estudo para alunos em situação de vulnerabilidade social conforme análise assistencial, baseada na legislação vigente.



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

**- Centro de Educação Infantil (CEI) Pe. Domingos Tonini**

A ASPROMATINA mantém o Centro de Educação Infantil (CEI) Pe. Domingos Tonini onde o custo de manutenção é dividido entre os órgãos públicos e a entidade. O valor investido pela entidade, como contra partida, é considerado na gratuidade.

**Atividades Assistenciais**

**- Centro de Convivência para Crianças e Adolescentes (CCA)**

A ASPROMATINA mantém o funcionamento de 2 (dois) CCA's, sendo CCA Nossa Senhora dos Remédios e CCA Criança Crescendo Cidadã com atendimento total de 270 crianças e adolescentes em período de contra turno escolar. Essas unidades atendem gratuitamente, conveniadas com a Prefeitura Municipal de São Paulo.

**- Núcleo de Convivência para Idoso**

A ASPROMATINA mantém o funcionamento de um núcleo para convivência onde atende gratuitamente 100 idosos, sendo 60 presenciais e 40 domiciliares, conveniada com a Prefeitura Municipal de São Paulo.

**13 – CONCESSÃO DE GRATUIDADES**

Entidade praticou as seguintes gratuidades:

	31/12/2016			31/12/2015		
	Anuidade	Qtde.	Qtde.	Anuidade	Qtde.	Qtde
Atividade Educacional – Bolsas de Estudo		Bolsas	Pagantes		Bolsas	Pagantes
Colégio N. Senhora dos Remédios	<u>1.524</u>	<u>153</u>	<u>754</u>	<u>1.338</u>	<u>111</u>	<u>881</u>
Centro de Educação Infantil - CEI	0	0		465	54	
Soma	<u>1524</u>	<u>153</u>		<u>1.803</u>	<u>165</u>	
Projeto ao Aluno Bolsista						
Atividade Assistencial – Projetos Assistenciais	Custo	Assistidos		Custo	Assistidos	
C.C.A N. Sra. Dos Remédios	88	150		195	150	
C.C.A Criança Crescendo Cidadã	83	120		111	120	
Núcleo de Convivência para Idosos	32	100		24	60	
Soma	<u>203</u>	<u>330</u>		<u>330</u>	<u>330</u>	
TOTAL GERAL	<u>1.727</u>			<u>2.133</u>		
Receita Anual Efetivamente Recebida - (Nota 5)	6.295			6.622		
% de Gratuidade	27,43%			32,20%		



**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA**  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

No quadro acima a gratuidade correspondente à anuidade refere-se a bolsas integrais (100%) e parciais (50%). A quantidade de bolsas baseada em dezembro de cada ano considera apenas bolsas integrais (100%) uma vez que as bolsas parciais de 50% não fazem parte do cálculo de 5 x 1.

Seguindo a legislação em vigor, Lei 12.101 de 27/11/2009 e as alterações da Lei 12.868/ 13, de 15/10/2013, art. 13, III, a entidade cumpre o critério de 5 x 1, ou seja, a cada 5 pagantes 1 bolsista 100%. Foram oferecidas bolsas de estudo, para alunos em situação de vulnerabilidade na proporção mínima de uma bolsa integral para cada 5 (cinco) alunos pagantes. No exercício, base 31/12/16 a Entidade ofereceu 153 bolsas para um total de 754 pagantes. O percentual aplicado em gratuidade, apesar de não exigido mais pela legislação, vem sendo apresentado por tratar-se de informação relevante.

O CEI Pe. Domingos Tonini atende 150 crianças totalmente gratuitas, conveniado com a Prefeitura Municipal de Osasco. O valor considerado na gratuidade refere-se ao custo da contra partida uma vez que não se trata de prestação de serviço cobrável.

#### 14 - RECURSOS A REALIZAR

	2016	2015
<b>Convênios</b>		
CEI Pe. Domingos Tonini	326	268
CCA Nossa Senhora dos Remédios	30	17
CCA Criança Crescendo Cidadã	18	13
Núcleo de Convivência para Idosos	5	10
<b>Incentivos Fiscais</b>		
PRONAC nº 127.146	167	152
<b>Total</b>	<b>546</b>	<b>460</b>

Os recursos de convênios referem-se a valores ainda não desembolsados.

O Pronac nº 127.146 refere-se a captação de recursos para reforma do teatro, cujo valor aprovado foi de R\$ 2.116 (mil), sendo que o valor **captado até 31/12/2016 é R\$ 167 (mil)**.

<b>Os Recursos a realizar estão registrados no Ativo, como segue:</b>	2016	2015
Bancos Conta Movimento	54	67
Aplicações Financeiras	492	365
Valores a Receber	0	28
<b>Total</b>	<b>546</b>	<b>460</b>

#### 15 – BENS RECEBIDOS EM DOAÇÃO

Os bens recebidos em doação são registrados no ativo imobilizado de forma segregada sendo a contra partida no não circulante do passivo. A realização do imobilizado é feita pela depreciação, com igual valor realizado no passivo, ambos levados ao resultado do exercício. A movimentação do exercício é a mesma apresentada na nota 6.



ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

## 16 - SEGREGAÇÃO PATRIMONIAL

A segregação patrimonial das Atividades de Educação e Assistência Social, pode ser resumida como segue:

16 -SEGREGAÇÃO PATRIMONIAL	2016			2015		
	EDUCACIONAL	ASSISTENCIAL	TOTAL	EDUCACIONAL	ASSISTENCIAL	TOTAL
<b>ATIVO</b>						
Circulante	7.110	100	7.210	7.851	231	8.082
Realizáveis	8	0	8	8	0	8
Não Circulante	3.628	202	3.830	3.445	288	3.733
<b>Total</b>	<b>10.746</b>	<b>302</b>	<b>11.048</b>	<b>11.304</b>	<b>519</b>	<b>11.823</b>
<b>PASSIVO</b>						
Circulante	1.673	58	1.731	1.498	82	1.580
Não Circulante	143	0	143	1.576	0	1.576
Patrimônio Líquido	8.930	244	9.174	8.230	437	8.667
<b>Total</b>	<b>10.746</b>	<b>302</b>	<b>11.048</b>	<b>11.304</b>	<b>519</b>	<b>11.823</b>

## 17 – RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento ao item 27, letra "c" da ITG 2002 - R1 - Entidade sem finalidade de lucros, a Entidade apresenta a seguir a relação dos tributos, objetos da renúncia fiscal para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2016 e 2015:

	2016	2015
IRPJ (Imposto de Renda da Pessoa Jurídica)		
CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido)		
ISSQN (Imposto sobre Prestação de Serviços de Qualquer Natureza)		
COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social)	240	250
QUOTA PATRONAL DO INSS	1.634	1.424
PIS (Programa de Integração Social)*	29	0

\*PIS – Programa de Integração Social. Em 2016 a Instituição entrou com uma ação ordinária, com pedido de tutela antecipada, para a suspensão da exigibilidade da Contribuição do PIS, sendo deferido o pedido pela 22ª Vara Federal de São Paulo, na data de 08 de julho de 2016 (Processo nº 001476613 2016.4036100). Aguarda julgamento final.



ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE, À INFÂNCIA E À ADOLESCÊNCIA  
CNPJ Nº 73.062.325/0001-72

## 18- TRABALHO VOLUNTÁRIO

Atividade	Quantidade	Horas/Ano	Valor Hora R\$	2016	2015
				Total R\$	Total R\$
Presidente	1	1.920	88	169	151
Diretores	5	960	88	84	76
Conselho Fiscal	3	144	88	13	12
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3.024</b>		<b>266</b>	<b>239</b>
Educação				<b>233</b>	<b>209</b>
Assistência Social				<b>33</b>	<b>30</b>


## 19 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

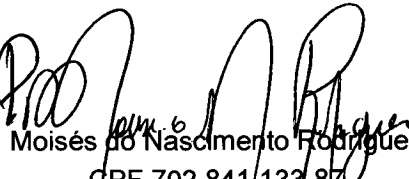
A Entidade não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros destinados a reduzir a exposição a riscos de mercado, moeda e/ou taxa de juros, haja vista não possuir operações com essas características. O valor contábil dos demais instrumentos financeiros apresentados nos balanços patrimoniais não difere substancialmente dos valores de mercado.

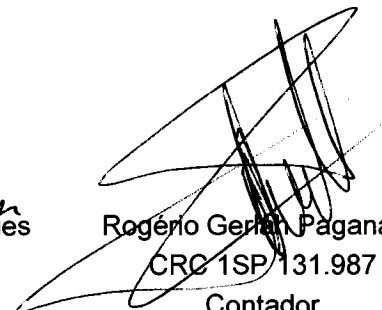
## 20 – SEGUROS

Os seguros são contratados por valores considerados suficientes pela Entidade para cobrir eventuais riscos e perdas sobre parte dos ativos.

São Paulo, 31 de dezembro de 2016.

  
Pe. Mario Pistor  
CPF 311.361.330-20  
Presidente

  
Moisés do Nascimento Rodrigues  
CPF 702.841.133-87  
1ª Tesoureiro

  
Rogério Gerardo Paganatto  
CRC 1SP/131.987  
Contador