

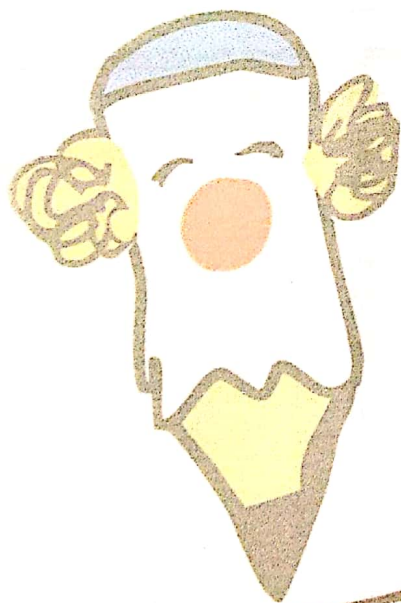


Instituto Educacional ICA

INSTITUTO EDUCACIONAL - ICA

CNPJ 12.849.752/0001-00

Demonstrações contábeis em
31 de dezembro de 2018 e 2017



Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta

Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br

7



Instituto Educacional ICA



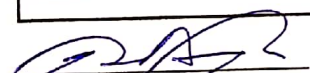
INSTITUTO EDUCACIONAL ICA
CNPJ/MF Nº 12.849.752/0001-00

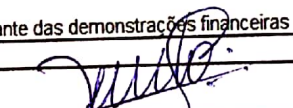
BALANÇO PATRIMONIAL RELATIVOS AO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 COMPARATIVAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

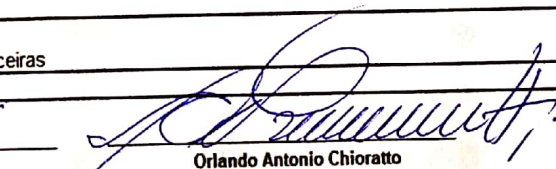
(Valores expressos em reais - R\$)

ATIVO	Nota	31.12.2018	31.12.2017	PASSIVO	Nota	31.12.2018	31.12.2017
	explicativa				explicativa		
CIRCULANTE		383.129	331.574	CIRCULANTE		295.308	208.616
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	163.110	131.180	Fornecedores	6	18.701	1
Banco Movimento		566	1.049	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	7	9.237	8.215
Banco Aplicação Sem Restrição		2.902		Impostos a pagar		116	7
Banco Aplicação com Restrição		159.642	130.130	Projetos_Convênios_Parcerias a realizar		267.254	200.394
Créditos s Receber	4	218.983	200.394				
Adiantamentos		1.036	-				
NÃO CIRCULANTE		122.293	49.753	PATRIMÔNIO LIQUIDO	8	210.113	172.710
Imobilizado	5	141.121	62.400	Patrimonio Social		172.710	
(-) Depreciação acumulada	5	(18.828)	(12.647)	Receitas Diferidas (doações e bens)			30.600
				Superávit Acum.Exercicio Anterior			148.898
				Déficit Acum.do Exercício			(6.788)
				Superávit do Exercício Corrente		37.403	
TOTAL DO ATIVO		505.422	381.326	TOTAL DO PASSIVO		505.422	381.326

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras


Rodrigo Agnew Ronzella
Presidente


Manoel Musto
Diretor Financeiro


Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672 SP

Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta
Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br



Instituto Educacional ICA




INSTITUTO EDUCACIONAL ICA
CNPJ/MF Nº 12.849.752/0001-00

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 COMPARATIVAS A 31 DE DEZEMBRO 2017
(Valores expressos em reais - R\$)

	Nota explicativa	31.12.2018	31.12.2017
RECEITAS LIQUIDA			
Doações e Subvenções	8		
Doações PJ e PF		44.586	36.755,50
Subvenções Municipais		408.112	400.785,95
PROAC- Cultura		186.067	
LPIE -Estadual		52.308	
RESULTADO BRUTO		691.073	437.541
DESPESAS OPERACIONAIS		(663.514)	(441.808)
Despesas c/ pessoal		(465.413)	(176.955)
Salários e Encargos		(458.122)	(165.598)
Benefícios		(7.291)	(11.356)
Despesas administrativas		(198.101)	(264.853)
Manutenção de Infra- Estrutura		(73.644)	(120.018)
Serviços de Comunicação		(15.005)	(13.560)
Operacional Administrativo		(25.029)	(34.446)
Despesas Diretas c/Clientela		(76.366)	(86.404)
Depreciação		(6.181)	(5.621)
Despesas Tributárias		(1.877)	(4.803)
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) ANTES DOS RESULTADOS FINANCEIROS		27.559	(4.266)
RESULTADOS FINANCEIROS		9.844	(2.522)
Receitas financeiras		14.213	4.750
Despesas financeiras		(3.479)	(2.804)
Deduções e abatimentos serviços		(890)	(4.469)
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		37.403	(6.788)

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras


Rodrigo Agnew Ronzella
Presidente


Manoel Murto
Diretor Financeiro


Orlando Antonio Chiorato
CRC:90.672 SP

Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta
Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br



Instituto Educacional ICA



INSTITUTO EDUCACIONAL ICA
CNPJ/MF Nº 12.849.752/0001-00

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 COMPARATIVAS A 31 DE DEZEMBRO 2017

(Valores expressos em reais - R\$)

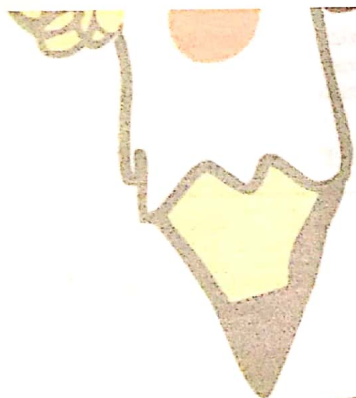
	Patrimônio social	Receita Diferida Doações de Bens	Superávit/ Déficit acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	55.152	30.572	93.773	179.497
Doações de ativo imobilizado	-	-	-	-
Ajuste de saldo anterior	-	-	-	-
Receitas Diferidas (doações e bens)	-	-	-	-
Déficit do exercício	-	-	(6.787)	(6.787)
Transferência para o patrimônio social	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	55.152	30.572	86.986	172.710
Ajuste de saldo anterior	30.572	(30.572)	-	-
Receitas Diferidas (doações e bens)	-	-	-	-
Transferência para o patrimônio social	86.986	-	(86.986)	-
Superávit do exercício	-	-	37.403	37.403
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	172.710	-	37.403	210.113

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Rodrigo Agnew Bonzella
Presidente

Manoel Musto
Diretor Financeiro

Orlando Antonio Chioratto
CRC:90.672 SP



Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta
Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br



Instituto Educacional ICA



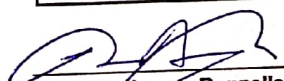
INSTITUTO EDUCACIONAL ICA
CNPJ/MF Nº 12.849.752/0001-00


DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA REFERENTE AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 COMPARATIVAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

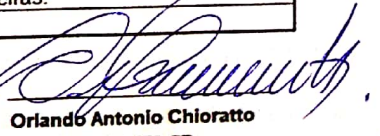
(Valores expressos em milhares de reais - R\$)

	31.12.2018	31.12.2017
Superávit ou (Déficit) do período	37.403	(6.788)
Ajustes para conciliar o superávit ou (déficit) do exercício ao Caixa aplicado nas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	6.181	5.621
Ajustes de saldo anterior	-	-
Superávit ajustado	43.584	(1.167)
Redução (aumento) dos ativos operacionais:		
Créditos a Receber	(18.589)	(124.541)
Adiantamentos	(1.036)	-
	(19.625)	(124.541)
Aumento (redução) dos passivos operacionais:		
Fornecedores	18.701	(2.968)
Salários, férias e encargos e sociais	1.022	565
Impostos a pagar	110	(55)
Projetos e Convênios a realizar	66.860	200.394
	86.692	197.936
Caixa gerado pelas atividades operacionais	110.651	72.228
Fluxo de caixa das atividades de investimentos:		
Adições ao ativo imobilizado	(78.721)	-
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(78.721)	-
Aumento de disponibilidades e valores equivalentes	31.930	72.228
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	131.180	58.952
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	163.110	131.180
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	31.930	72.228

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Rodrigo Agnew Ronzella
Presidente


Manoel Musto
Diretor Financeiro


Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672-SP

Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta
Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br



Instituto Educacional ICA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras para o Exercício Findo em 31 de dezembro de 2018.
(Valores expressos em reais - R\$)

1. Constituição e Objeto Social.

O INSTITUTO EDUCACIONAL ICA, também designado "ICA EDUCAÇÃO", constituído em 01 de outubro de 2010, é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos, e regular-se-á pelas cláusulas e condições deste Estatuto Social e pela legislação em vigor. A finalidade do ICA EDUCAÇÃO é promover o desenvolvimento educacional da sociedade como um todo, mediante programas e projetos próprios ou em parceria com entidades congêneres e integrando programas oficiais dos Governos Federal, Estaduais e Municipais. Para o cumprimento das suas finalidades, o ICA EDUCAÇÃO poderá firmar termos de parceria e cooperação, contratos, convênios, e articular-se, de forma conveniente, com empresas, entidades e órgãos públicos, de qualquer nacionalidade.

1.1 Fontes de Recursos Financeiros

Municipal, Federal, Privada (doações e parcerias com empresas e entidades).

1.2 Equilíbrio Financeiro

Os recursos obtidos foram aplicados atendendo aos requisitos para o desenvolvimento regular das atividades.

1.2.3 O Resultado- O superávit apresentado no exercício de 2018, no valor de R\$ 37.403,04, demonstra o cuidado da entidade com a captação de recursos obtidos junto a iniciativa privada, que compõe doações e parcerias com empresa e entidades representando 40,90 % da receita e subvenções públicas 59,10 %, recebidos no exercício 2018, sendo assim constituídos.

Todas as crianças e adolescentes foram atendidos gratuitamente, sendo que as despesas com clientela correspondem a 77,30% despesas gerais do exercício de 2018. Destas, aproximadamente ao equivalente de 22,70% corresponde às despesas de apoio administrativo, como melhoria na estrutura para melhor atendimento.

As despesas operacionais, dos recursos obtidos através de convênios municipais educação contribuíram 100% para despesas diretas com clientela, despesas operacionais, materiais didáticos, recursos humanos e oficinas conforme orçamento do projeto apresentado.

2. Apresentação das Demonstrações Financeira e Sumário das Principais Prática Contábeis.

2.1 Declaração de conformidade

Nas demonstrações financeiras, a Entidade seguiu práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a Pequenas e Médias Empresas - PME (NBT TG 1000) e NBC TG 07, bem como com a Interpretação Técnica Geral - ITG 2002 e a Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009.

As demonstrações contábeis são inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017.

Foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base Lei n.º 11.638/2007. As principais práticas contábeis adotadas são as seguintes:

Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta

Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br



3. Caixa e Equivalente de Caixa

Os fluxos de caixa em curto prazo são denominados pelos valores líquidos mantidos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata, de baixo risco com prazo de vencimento inferior a 90 dias, acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços disponíveis para serem utilizados nas operações da Entidade.

O saldo de "Caixa e bancos" compreende valores que serão utilizados para pagamentos de compromissos no início do mês subsequente ao encerramento do período vigente.

	2018	2017
Bancos.	566	1.049
Aplicações Financeiras	162.544	130.130
	163.110	131.180

4. Contas a receber

Registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos dos créditos da demonstração financeira da Entidade, Projetos, Convênios e Parcerias em andamento representa valores referente as despesas de janeiro a junho do exercício de 2019, que serão recebidos em decorrer dos meses em 2019, convênio semestral assinado em julho de 2018.

	2018	2017
Projetos/ Convênios em Andamento	218.983	200.394
	218.983	200.394

5. Imobilizado

É registrado ao custo de aquisição ou doação. A depreciação é calculada pelo método linear com base na vida útil dos bens, de acordo com as taxas e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido. As depreciações foram efetuadas mensalmente através de taxa fiscal.

Imobilizado	Custo	2018		2017	
		Depreciação	Liquido	Liquido	Liquido
Móveis e Utensílios	13.445	1.261	10945	1914	
Computadores e Periféricos	5.989	1.198	5989	200	
Equipamentos Esportivos	12.874	1.287	12874	3862	
Equipamentos Musicais	22.167	2.217	22167	1050	
Bibliotecas	21.246	-	10425	0	
Edificações	65.400	218			
	141.121	6.181	62.400	7.026	

5.1 No exercício 2017 foram contabilizados as depreciações mensais somando valor acumulado do no final do exercício de R\$ 7.026, sendo o total de depreciação do ano corrente de 2018 R\$ 6.181.

Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta

Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br



6. Fornecedores

Os fornecedores são reconhecidos mensalmente contra o resultado obedecendo - se o regime de competência.

	2018	2017
Fornecedores	18.701,16	0,50
	18.701,16	0,50

7. Provisão de Férias e Encargos

Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

Descrição	2018	2017
FÉRIAS A PAGAR	5.369,63	5.276,56
INSS SOBRE FÉRIAS	2.555,10	1.874,02
FGTS S/ FÉRIAS	1.312,69	1.064,69
Total	9.237,42	8.215,27

8. Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do período superávit R\$ 37.403,04 ocorrido., os bens recebidos através do ajuste de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação e preço de mercado.

8.1 Patrimônio Social

Por se tratar de entidade sem fins lucrativos o superávit do exercício foi totalmente transferido para o patrimônio Social.

Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.

CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta

Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |

www.projetoica.org.br



Instituto Educacional ICA

9. Receitas

<u>Recursos Obtidos</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Iniciativa Privada		
Pessoa Física e Jurídica	44.586	36.756
PROAC Cultura	186.067	-
LIPIE - Estadual	52.308	-
Subvenções Públicas		
Municipais	408.112	400.786
Total	691.073	437.542

As receitas são oriundas de doações, editais, incentivos fiscais e parcerias com poder público.

10. Imposto de renda e contribuição social

A Entidade é isenta à incidência das Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido por força da Lei No. 9.532/97, Lei No. 11.096/06 e Lei No. 12.101/09 e Decreto 8.242/13

11. Seguros

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio de Contábil de Continuidade

A Entidade mantém apólices de seguros para cobertura de riscos operacionais, veículos, bens e imóvel.

12. Instrumentos Financeiros

A Entidade não opera com instrumentos financeiros de risco. Os ativos e passivos com características de instrumentos financeiros, são representados por aplicações financeiras, saldos em caixa e bancos, contas a receber e empréstimos. As políticas e estratégias operacionais visam liquidez, rentabilidade e segurança de suas operações, bem como possui procedimentos de monitoramento desses saldos e tem operado com bancos que atendem os requisitos de solidez financeira e confiabilidade. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas, comparativamente às taxas vigentes no mercado.

Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.

CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta

Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |

www.projetoica.org.br



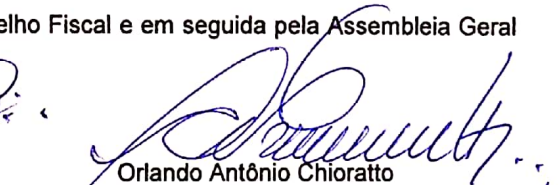
Instituto Educacional ICA

Aprovação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras serão submetidas ao Conselho Fiscal e em seguida pela Assembleia Geral da Entidade.


Rodrigo Agnew Ronzella
Presidente


Manoel Musto
Diretor Financeiro


Orlando Antônio Chioratto
CRC:90.672/SP



Rua Cientista Albert Sabin, n.º 25 – Loteamento Nova Mogi - Cep:13800-300 – Mogi Mirim, SP.
CNPJ: 12.849.752/0001-00 / IE: Isenta
Tel/Fax (19)3806.4482 | 3862.3794 | 3806-4492 | projetoica@projetoica.org.br |
www.projetoica.org.br