

UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITORKU KAI

CNPJ: 07.433.983/0001-07

Demonstração do Resultado do Período

	2017	2018
RECEITA	549.549,80	2.606.112,77
DOAÇÕES/SUBVENÇÕES SJRP	321.036,27	709.471,46
Contribuições- pessoas Físicas SJRP	4,16	0,00
Subvenç recebidas- Pref SJRP SME 14/2017	321.032,11	709.471,46
DOAÇÕES/SUBVENÇÕES MIRASSOL	226.420,17	1.674.067,58
Contribuições- pessoas Físicas Sede	22.743,86	18.642,00
Contribuições- pessoa jurídica Sede	172.033,66	14.286,15
Subvenç Recebidas- Pref Mirassol	31.642,65	1.641.139,43
OUTRAS RECEITAS SJRP	1.786,27	2.406,40
Rend de Aplicação Financeira SJRP	1.786,27	3.221,39
(-) IRRF s/ Aplicação Financeira SJRP	0,00	(708,67)
(-) IOF s/ Aplicação Financeira SJRP	0,00	(106,32)
OUTRAS RECEITAS MIRASSOL	307,09	3.800,53
Rend de Aplicação Financeira MIRASSOL	307,09	4.943,66
(-) IRRF s/ Aplicação Financ. Mirassol	0,00	(1.105,73)
(-) IOF s/ Aplicação Financeira Mirassol	0,00	(37,40)
RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	196.866,80
Receita de Prestação de Serviços Sede	0,00	192.070,00
Doações - P. F. para Material Esportivo	0,00	4.796,80
DOAÇÕES/SUBVENÇÕES NIPOÃ	0,00	12.000,00
Subvenções Term Colab PAIF 03/2018 Nipoã	0,00	12.000,00
DOAÇÕES/SUBVENÇÕES BÁLSAMO	0,00	7.500,00
Subvenções Termo Fomento DEC Bálsamo	0,00	7.500,00
DESCONTOS OBTIDOS SEDE	0,00	13,96
Descontos Obtidos Sede	0,00	13,96
DESPESAS		(2.574.596,90)
REMUNERAÇÃO PESSOAL C/ VÍNCULO EMPR SJRP		(218.548,37)
Salários SJRP	(95.139,95)	(177.441,81)
Décimo Terceiro Salário SJRP	(7.834,60)	(15.464,87)
Férias + 1/3 SJRP	(10.446,14)	(23.568,61)
Aviso Prévio Indenizado SJRP	0,00	(2.073,08)
BENEFÍCIOS PESSOAL C/ VÍNCULO EMPR SJRP	(8.052,00)	(19.281,30)
Alimentação SJRP	(8.052,00)	(19.281,30)
ENCARGOS SOCIAIS SJRP	(36.078,68)	(75.220,38)
Previdência Social SJRP	(26.810,98)	(55.531,16)
Fundo de Garantia por Tempo de Serv SJRP	(8.237,94)	(17.637,79)
PIS/PASEP s/ Folha SJRP	(1.029,76)	(2.051,43)
REMUNERAÇÃO PESSOAL S/ VÍNCULO EMPR SJRP	(158.726,65)	(367.268,71)
Bolsa Estágio SJRP	(81.582,79)	(147.667,84)
Vale transporte (estagiário) SJRP	(1.682,00)	(20.276,87)
Alimentação (estagiário) SJRP	0,00	(924,64)
Serviços Prest Ativid Educacional SJRP	(74.785,90)	(185.790,00)
Recesso remunerado (estagiário) SJRP	0,00	(12.609,36)
Desp c/ Rescisão Estagiário SJRP	(675,96)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS SJRP	(15.817,74)	(39.089,19)
Água e Esgoto SJRP	(181,20)	(338,60)
Energia Elétrica SJRP	(228,69)	(657,36)
Telefone SJRP	(835,92)	(2.521,93)
Assistência Contábil SJRP	(6.000,00)	(12.000,00)
Informática SJRP	(797,20)	(1.220,00)
Material de Uso e Consumo SJRP	(399,00)	(1.771,00)



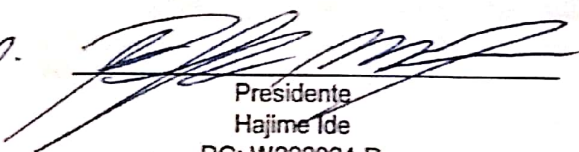

Material de escritório SJRP	(2.643,80)	(6.781,58)
Material de Higiene e Limp SJRP	(837,53)	(545,35)
Reconhecimento Firmas/ Publicações SJRP	0,00	(352,80)
Seguros Diversos SJRP	(814,68)	(2.144,57)
Aluguéis/Condomínios SJRP	(3.079,72)	(10.626,00)
Impressos e Grafica SJRP	0,00	(90,00)
Medicina do Trabalho SJRP	0,00	(40,00)
DESPESAS FINANCEIRAS SJRP	(79,90)	(2.439,01)
IOF SJRP	0,00	(32,61)
Juros / Multas SJRP	(1,40)	0,00
Tarifas Bancárias SJRP	(78,50)	0,00
Receitas financeiras devolvidas SJRP	0,00	(2.406,40)
BENEFÍCIOS PESSOAL C/ VÍNCULO EMPR SEDE	(41,71)	(41,71)
Alimentação Sede	0,00	(41,71)
ENCARGOS SOCIAIS SEDE	(281,63)	(192,50)
Previdência Social Sede	0,00	(192,50)
PIS s/ folha Sede	(281,63)	0,00
REMUNERAÇÃO PESSOAL S/ VÍNCULO EMPR SEDE	(152.001,91)	(186.872,25)
Bolsa Estágio Sede	0,00	(113,00)
Serviços Prest Ativid Educacional Sede	(152.001,91)	(186.759,25)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS SEDE	(52.436,93)	(21.381,95)
Água e Esgoto Sede	(962,22)	(31,80)
Telefone Sede	(6.833,68)	(984,26)
Assistência Contábil Sede	(1.591,50)	(1.396,90)
Informática Sede	(872,24)	(127,00)
Material de Uso e Consumo Sede	0,00	(241,36)
Material de escritório Sede	(682,44)	(92,90)
Combustíveis e Lubrificantes Sede	0,00	(1.895,43)
Frete e Carretos Sede	0,00	(60,00)
Impressos e Grafica Sede	0,00	(6,00)
Pequenas reformas Sede	0,00	(864,70)
Troféus e brindes Sede	(3.728,40)	(4.425,60)
Uniformes Sede	0,00	(4.125,78)
ACIRP Sede	(692,40)	(417,15)
Cartório Sede	(393,48)	(313,14)
Viagens Sede	0,00	(636,77)
Material p/ Oficinas Educativas Sede	0,00	(4.362,06)
Chaveiro Sede	0,00	(35,00)
Instalações Sede	0,00	(638,00)
Serviços Tomados de PJ Sede	0,00	(350,00)
Correios Sede	0,00	(164,60)
Locação de material esportivo Sede	(9.367,20)	(213,50)
Energia Elétrica Sede	(3.002,83)	0,00
Despesas gerais	(2.752,51)	0,00
Despesa com Aluguéis/ Condomínios Sede	(13.830,03)	0,00
Despesa c/ Exame de Faixa Sede	(7.728,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS SEDE	(1.216,90)	(2.109,40)
Juros / Multas Sede	0,00	(390,05)
Tarifas Bancárias Sede	(1.216,90)	(1.719,35)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS SEDE	0,00	(116,91)
Taxa de Evento	0,00	(116,91)
REMUN. PESSOAL C/ VÍNCULO EMPR MIRASSOL	(31.055,45)	(369.932,47)
Salários Mirassol	(26.000,00)	(302.516,18)
Décimo Terceiro Salário Mirassol	(2.166,61)	(27.395,98)
Férias + 1/3 Mirassol	(2.888,84)	(36.527,98)
Aviso Prévio Indenizado Mirassol	0,00	(1.310,83)
DSR s/ Horas Extras Mirassol	0,00	(366,50)
Horas Extras Mirassol	0,00	(1.815,00)
BENEF. PESSOAL C/ VÍNCULO EMPR MIRASSOL	(7.812,20)	(76.451,10)

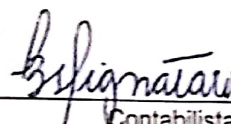
Alimentação Mirassol	(7.812,20)	(76.451,10)
----------------------	------------	-------------

Página: 5

ENCARGOS SOCIAIS MIRASSOL	(8.883,37)	(127.089,45)
Previdência Social Mirassol	(6.630,00)	(90.812,03)
Fundo de Garantia Tempo de Serv Mirassol	(2.253,37)	(32.910,05)
PIS/PASEP s/ Folha Mirassol	0,00	(3.367,37)
REMUN. PESSOAL S/ VÍNCULO EMPR MIRASSOL	(35.121,66)	(853.327,33)
Bolsa Estágio Mirassol	(35.121,66)	(375.183,22)
Serviço Prest Ativid Educacional Mirassol	0,00	(432.183,00)
Assistência Jurídica Mirassol	0,00	(12.000,00)
Serviço Prest Reforma/Alvenaria Mirassol	0,00	(1.750,00)
Recesso remunerado (estagiário) Mirassol	0,00	(32.211,11)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS MIRASSOL	(9.548,01)	(193.056,45)
Água e Esgoto Mirassol	0,00	(928,64)
Energia Elétrica Mirassol	(278,19)	(3.078,89)
Telefone Mirassol	0,00	(5.558,36)
Assistência Contábil Mirassol	0,00	(13.000,00)
Informática Mirassol	0,00	(1.915,00)
Material de Uso e Consumo Mirassol	(77,00)	(14.189,86)
Material de escritório Mirassol	(101,00)	(12.680,27)
Material de Higiene e Limp Mirassol	(1.559,50)	(6.569,98)
Combustíveis e Lubrificantes Mirassol	0,00	(8.923,93)
Seguros Diversos Mirassol	(408,90)	(5.336,21)
Aluguéis/Condomínios Mirassol	0,00	(18.000,00)
Impressos e Gráfica Mirassol	0,00	(11.040,00)
Pequenas reformas Mirassol	0,00	(140,00)
Uniformes Mirassol	0,00	(11.130,80)
Locação de Equipamentos Mirassol	0,00	(14.299,00)
Propaganda / Publicidade Mirassol	0,00	(32.945,00)
Material Esportivo Mirassol	(6.654,42)	(11.592,20)
Material p/ Oficinas Educativas Mirassol	0,00	(19.995,24)
Medicina do Trabalho Mirassol	(469,00)	(1.733,07)
DESPESAS FINANCEIRAS MIRASSOL	(9,40)	(306,90)
Juros / Multas Mirassol	0,00	(276,43)
IOF Mirassol	0,00	(30,47)
Tarifas Bancárias Mirassol	(9,40)	0,00
REMUNERAÇÃO PESSOAL S/ VÍNCULO EMP NIPOÁ	0,00	(12.000,00)
Serviços Prest Ativid Educacional Nipoá	0,00	(12.000,00)
REMUNERAÇÃO PESSOAL S/ VÍNCULO EMP BALSAMO	0,00	(7.500,00)
Serviços Prest Ativid Educacional Balsam	0,00	(7.500,00)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	78,50	0,00
Recuperação de Despesas	78,50	0,00
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(500,78)	(1.017,36)
Depreciação	(500,78)	(1.017,36)
= Resultado	(81.415,60)	31.529,83

MIRASSOL, 31 de dezembro de 2018.

P.P. 
 Presidente
 Hajime Ide
 RG: W222024-R


 Contabilista
 Neusa Borges da Silva Pignataro
 CRC: 1SP 202352/O-1

Raphael de Souza Lima
 RG: 45.182.366-7
 Coordenador Administrativo

UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITOKU KAI

CNPJ: 07.433.983/0001-07

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

I- OBJETIVOS DA ENTIDADE E CONTEXTO OPERACIONAL

A Instituição União Brasil Karate-do Saito-ha Shito-ryu é uma Organização Não Governamental, reconhecida como Entidade Sem Fins Lucrativos de Utilidade Pública. Tem por finalidade enfatizar o ensino da arte marcial "Karate-Do" nos aspectos de Educação Marcial, Tradição e Cultura Oriental, colaborando com a educação do país oferecendo programação educativa, cultural, recreativa e esportiva aos participantes, promovendo ainda o exercício da cidadania e a inclusão social através do desenvolvimento de ações e programas nas áreas profissionalizantes, saúde, educação, meio ambiente, cultura, arte, lazer e esporte.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC nº 1.121/08, que aprovou a NBC TG 07 que se dispõe sobre a subvenção e assistência governamental e a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro e Resolução n.º 177 de 10/08/2000 do Ministério Público Federal. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior. Os relatórios ora publicados estão adequados à Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09.

III - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os principais procedimentos contábeis mais relevantes adotados na elaboração e apresentação das Demonstrações Contábeis foram os seguintes:

A) Despesas

As despesas foram registradas em conformidade ao Princípio da Competência dos Exercícios.

B) Imobilizado

Os bens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição, ajustados por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear. As taxas utilizadas são estabelecidas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bem, com base no decreto lei 3.000/1999.

C) Provisão de Férias e 13º salário.



Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

D) Patrimônio Líquido

Esse saldo é representado pelo patrimônio inicial da entidade, acrescido das doações, subvenções, superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.

E) Recursos ingressos na instituição

Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, estando demonstrado nas suas despesas e investimentos patrimoniais.

IV- BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 1- CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

a) As contas "Caixa" e Bancos Conta Movimento registram os saldos de acordo com as movimentações diárias conforme extrato bancário.

b) Encontram-se também aplicações financeiras, oriundas em sua maioria por subvenções (Termo de colaboração com a Prefeitura de São José do Rio Preto e Mirassol), doações de pessoas físicas e jurídicas.

NOTA 2- DESPESAS ANTECIPADAS

a) A conta Prêmios de Seguros foi criada e recebeu lançamentos em conformidade ao Princípio da Competência, sendo nela contabilizada o valor total do seguro a ser apropriado mensalmente durante 12 meses.

b) A conta Despesas Diferidas foi criada com a finalidade de receber os lançamentos contábeis de subvenções recebidas para pagamento de despesas reconhecidas em um mês e pagas no mês subsequente.

NOTA 3- SUBVENÇÕES RECEBIDAS – Pref. SJRP SME 14/2017

A conta subvenções recebidas – Pref. SJRP SME 14/2017 foi criada com a finalidade de receber os lançamentos contábeis dos valores recebidos do Termo de Colaboração da Prefeitura de São José do Rio Preto, sendo que em 2018 o valor total recebido foi de R\$ 801.490,57 e estornado R\$ 63.675,32, compondo-se o valor de R\$ 726.118,80. Fica um saldo de R\$ 11.696,45 para utilizar em despesas que serão pagas no mês de janeiro e o restante será devolvido.

NOTA 4- SUBGRUPO DESPESAS OPERACIONAIS SJRP

Foram registrados os valores em conformidade ao Princípio da Competência.



Cabe esclarecer que R\$ 1.140,36 refere-se a provisão de férias mais o terço constitucional que ainda não foram pagos, e R\$ 4.551,27 refere-se a provisão de recesso remunerado dos estagiários que ainda não foram pagos, os quais foram lançados na contabilidade em conformidade ao Princípio da Competência. R\$ 709.471,46 refere-se a despesas pagas e 1.938,46 será pago em janeiro de 2019 com valores

recebidos da Subvenção do Termo de Colaboração SME 14/2017 do município de São José do Rio Preto.

NOTA 5- NFORMAÇÕES RELEVANTES

A) Isenções

De acordo com o artigo 150, inciso VI da Constituição Federal, a entidade é imune de IRPJ (Imposto sobre a renda da pessoa jurídica), CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido) e ISSQN (Imposto sobre serviços de qualquer natureza).

B) Gratuidades

Os servidos oferecidos pela Instituição União Brasil Karate-do Saito-ha Shito-ryu são gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança financeira a seus públicos assistidos e participantes.

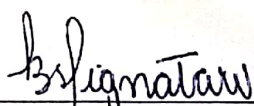
NOTA 6- Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade CFC nº 1.296/10, de 17.09.2010, que aprovou a NBC T 3.8- Demonstração do Fluxo de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009, que aprovou a NBC T 19.18. O método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Instituição optou foi o DIRETO.

MIRASSOL, 31 de dezembro de 2018.


PRÉSIDENTE
Hajime Idé
RG: W222024-R

Raphael de Souza Lima
RG: 45.182.366-7
Coordenador Administrativo


CONTABILISTA
Neusa B. S. Pignataro
TC CRC: 202352