

Empresa: ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO(0173)

CNPJ/CPF: 04.601.275/0001-31

End.: Rua MACAPÁ 72-BARRA VELHA - CEP: 11630-000

Município: Ilhabela

UF: SP

Emitido em: 31/12/2019

Período: Janeiro a Dezembro de 2019

<b>ATIVO</b>	<b>649.409,47</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>180.051,35</b>
DISPONIVÉL	164.014,37
CAIXA	104,62
BANCOS	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRA	163.909,75
OUTROS CRÉDITOS	16.036,98
OUTROS CREDITOS À RECEBER	16.036,98
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>469.358,12</b>
IMOBILIZADO	469.358,12
IMOBILIZADO	570.267,04
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	(100.908,92)
<b>PASSIVO</b>	<b>649.409,47</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>1.657,52</b>
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	1.657,52
FORNECEDORES	0,00
IMPOSTOS E CONTRIB. À RECOLHER	554,52
CONTAS Á PAGAR	1.103,00
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>647.751,95</b>
FUNDO PATRIMONIAL	647.751,95
RESULTADOS SOCIAIS	647.751,95
RESULTADO SOCIAL DO EXERCICIO	0,00

LUCILENA SANTOS DOS REIS  
OLIVEIRA:15032332860Assinado de forma digital por  
LUCILENA SANTOS DOS REIS  
OLIVEIRA:15032332860  
Dados: 2023.01.24 14:21:35 -03'00'LUCILENA SANTOS DOS REIS OLIVEIRA  
CONTADOR CRC: 1SP245750/O-7  
CPF: 150.323.328-60 RG: 24.243.701-1ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO  
GABRIEL ANDRES BORGSTROM  
PRESIDENTE CPF: 219.155.408-36 RG: V486740-D

Empresa: ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO(0173)

CNPJ/CPF: 04.601.275/0001-31

End.: Rua MACAPÁ 72-BARRA VELHA - CEP: 11630-000

Município: Ilhabela

UF: SP

Emitido em: 31/12/2019

Período: Janeiro a Dezembro de 2019

Data do encerramento: 31/12/2019

<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>1.208.544,10</b>
DOAÇÕES	40.979,89
RECEITA NF PAULISTA	30.000,00
SUBVENÇÃO PREFEITURA	921.564,21
SUBVENÇÕES PETROBRAS	216.000,00
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(79.957,11)</b>
DEVOLUÇÃO SUBVENÇÕES	(79.957,11)
<b>RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	<b>1.128.586,99</b>
<b>LUCRO BRUTO OPERACIONAL</b>	<b>1.128.586,99</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>7.624,09</b>
OUTRAS RECEITAS	7.624,09
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(1.138.806,43)</b>
DESPESAS TRABALHISTAS	(564.687,20)
DESPESAS GERAIS	(520.732,41)
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.151,25)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(3.596,63)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(45.638,94)
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS</b>	<b>(2.595,35)</b>
<b>R E S U L T A D O D O E X E R C I C I O</b>	<b>(2.595,35)</b>

LUCILENA SANTOS  
DOS REIS  
OLIVEIRA:15032332860

Assinado de forma digital por  
LUCILENA SANTOS DOS REIS  
OLIVEIRA:15032332860  
Dados: 2023.01.24 14:20:46 -03'00'

LUCILENA SANTOS DOS REIS OLIVEIRA  
CONTADOR CRC: 1SP245750/O-7  
CPF: 150.323.328-60 RG: 24.243.701-1

ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO  
GABRIEL ANDRES BORGSTROM  
PRESIDENTE CPF: 219.155.408-36 RG: V254058R



# VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

**ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019**  
**Em Reais**

---

## I- OBJETIVOS DA ENTIDADE E CONTEXTO OPERACIONAL:

O *Espaço Cultural Pés no Chão* é uma entidade civil de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, com natureza beneficente de assistência social que tem como atividade promover e desenvolver projetos e ações de caráter socio-cultural, educativo, esportivo, ambiental e da inclusão social. A entidade atende preferencialmente a defesa dos direitos da criança e do adolescente, do jovem e seus familiares, através da oferta de serviços gratuitos para uma população em vulnerabilidade social, conforme os artigos 1º e 2º do Estatuto Social, tendo sua sede localizada na Rua Macapá, nº 72, bairro Barra velha, Ilhabela, foro de Ilhabela, estado de São Paulo.

O *Espaço Cultural Pés no Chão* tem como finalidade estatutária, em consonância com artigo 2º do Estatuto Social:

I – viabilizar a criação de Núcleos educacionais de dança, música, literatura, artes plásticas, folclore, artesanato, cinema, fotografia, vídeo, artes circenses e demais projetos de caráter cultural;

II – incentivar programas de caráter ambiental, especialmente aqueles voltados ao cultivo e preparo de alimentos naturais, programas de reciclagem de lixo, de educação ambiental e projetos que fomentem a promoção do desenvolvimento sustentável;

III – estabelecer parcerias e intercâmbios com outras entidades, públicas e/ou privadas, ampliando desta forma o acesso da comunidade às iniciativas culturais e ambientais que se desenvolvem fora do município, e difundindo os projetos promovidos pela entidade em outros locais fora da cidade de Ilhabela;

IV – publicar livros, folhetos, jornais e outros meios de divulgação escrita, assim como vídeos, fotos e outros veículos de promoção visual, tanto das atividades desenvolvidas pelo *Espaço Cultural Pés no Chão*, como de assuntos de interesse artístico, cultural e ambiental;

V – realizar exposições, espetáculos, palestras, feiras, festivais, projeções cinematográficas, recitais, concertos, oficinas culturais e eventos que estejam direta ou indiretamente promovendo o desenvolvimento cultural e a consciência ambiental da comunidade;

VI – promover o aprimoramento e a capacitação dos profissionais envolvidos nos projetos viabilizados pela entidade;



# VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

VII – colaborar com a política cultural do Município nas atividades condizentes com a proposta da entidade.

## II- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos pelo Conselho Federal de Contabilidade. Houve observações dos preceitos previstos nas Normas ITG 2002, aprovadas na Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros.

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

## III- RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

### a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

### b) Apuração de receitas e despesas do exercício

Os registros contábeis, inclusive: despesas e receitas de doações, subvenções e contribuições para custeio ou investimento foram registradas mediante documentos hábeis, com seus efetivos valores reais em conformidade com as exigências legais e fiscais. Os registros contábeis foram reconhecidos e apurados, mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, conforme Resolução CFC nº 1.305/10 – NBC TG 7.

### c) Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriadas até a data do Balanço, separadas por projetos, com base no regime de competência e aplicados integralmente nas atividades fins.

Aplicações BB 9155-3	Pés no Chão	26.844,00
Aplicações BB 106540-8	Projeto Memórias Reveladas	33.398,28
Aplicações BB 10550-3	Projeto Pés e Pessoas	40.015,82
Aplicações BB 5792-4	Projeto Entre Nós	62.276,32
Aplicações BB 22000-0	Projeto Dança e Movimento	1.375,33
<b>TOTAL APLICAÇÕES</b>		<b>163.909,75</b>

VILLA BELLA CONTABILIDADE

Av. Coronel José Vicente de Faria Lima, nº 315 sl 03, Perequê – Ilhabela /SP

Tel. (012) 3896 1620 / 3896 1152 / 3896 2450



# VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

## d) Doações

A entidade recebe doações de pessoas físicas e jurídicas, associadas ou não, sendo são reconhecidas como receita quando recebidas. As doações recebidas de pessoas físicas e jurídicas perfazem um total de R\$ 40.979,89, destinando-se ao custeio da entidade.

## e) Subvenções

A instituição no ano de 2019 contou com receitas oriundas Subvenções da Prefeitura Municipal de Ilhabela e da Petrobras que foram aplicadas nos projetos assistenciais abaixo discriminados, representando um montante de R\$ 1.137.564,21. Suas outras receitas referem-se a rendimentos brutos com aplicações financeiras no valor de R\$ 7.624,09.

Os recursos oriundos de subvenções Municipais estão sujeitos a devolução conforme termos de convênios estabelecidos. O saldo de devolução de Subvenção no ano de 2019 foi um total de R\$79.957,11.

	Projeto Pés e Pessoas CC 10550-3	Projeto Entre Nós CC 5792-4	Memórias Reveladas CC 106540-8	Artes Cruzadas CC 11183-X
Subvenção prefeitura	433.506,00	488.058,21		
(-) Devolução Subvenção	- 46.130,83	- 33.826,28		
Subvenções Petrobras			216.000,00	
Edital PROAC				30.000,00

A entidade realiza avaliação, monitoramento e prestação de contas dos recursos e subvenções recebidas em conformidade com as aplicações para os fins indicados.

## f) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

## g) Formalização dos Projetos Sociais

O Espaço Cultural Pés no Chão no desenvolvimento de suas ações sócio assistenciais formaliza em cada Projeto Social: os objetivos do mesmo; origem de recursos; infraestrutura; tipificando os serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS No. 109/09 e Decreto No. 6.308/07); público-alvo, capacidade de atendimento, recurso financeiro utilizado, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.



# VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

## III- BALANÇO PATRIMONIAL

### a) Caixa e Equivalentes de Caixa

A conta "Caixa" registra o saldo da movimentação diária, de acordo com o boletim do último dia útil do referido exercício social. A conta "Bancos Conta Movimento" representa o somatório dos saldos das diversas contas correntes, separadas por projetos, todas devida e regularmente conciliadas. Encontram-se também aplicações financeiras, oriundas das subvenções e doações recebidas.

### b) Imobilizado

Os bens do ativo imobilizado encontram-se registrados contabilmente pelo valor de aquisição. O método de depreciação utilizado é o linear, cujas taxas utilizadas são as usuais de depreciação admitidas pela legislação do Imposto de Renda, levando-se em consideração a vida útil dos bens depreciados. Os Bens a consumir constantes do Balanço Patrimonial se referem às atividades relacionadas à convivência na entidade, sendo avaliados pelo custo médio de aquisição, que não superam o valor de mercado.

### c) Passivo Circulante

Passivo da entidade está registrado pelo valor atualizado até a data do encerramento do exercício. Sendo que os fornecedores de serviços estão reconhecidos a obrigação pelo valor histórico em 31 de Dezembro de 2019.

### d) Patrimônio Líquido

Os recursos que compõem este grupo são acrescidos das doações, subvenções, superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.

O déficit do exercício de 2019 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

ATIVO	649.409,47	PASSIVO	649.409,47
<b>Circulante</b>	<b>180.051,35</b>	<b>Circulante</b>	<b>1.657,52</b>
Disponível	164.014,37	Impostos e Cont. a Recolher	554,52
Caixa	104,62	IRRF	554,52
Aplicações Financeiras	163.909,75	Contas a Pagar	1.103,00
<b>Outros Créditos</b>	<b>16.036,98</b>	Honorários à Pagar	1.103,00
Créditos/Empr. 3ºs	1.331,41	<b>Patrimônio Social</b>	<b>647.751,95</b>
Adto Férias	13.817,14	<b>Fundo Patrimonial</b>	<b>647.751,95</b>
Adto Impostos	888,43	Resultado Acum. Social	650.347,30
<b>Disponível Curto Prazo</b>	<b>469.358,12</b>	Déficit do Exercício	- 2.595,35
<b>Imobilizado</b>	<b>469.358,12</b>		
Imobilizado	570.267,04		
(-) Depreciações	-100.908,92		



# VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

## III. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

ESPAÇO CULTURAL PÉS NO CHÃO	Projeto Pés e Pessoas CC 10550-3 171	Projeto Entre Nós CC 5792-4 158	Memórias Reveladas CC 106540-8 169	Dança e Movimento CC 22000-0 179	Artes Cruzadas CC 11183-x 175	ADMINISTRAÇÃO	
						CC 9155-3 156	CAIXA 110
<b>RESULTADO CONTÁBIL</b>	<b>18.927,13</b>	<b>48.546,67</b>	<b>20.419,62</b>	<b>65.249,29</b>	<b>2.252,38</b>	<b>21.106,17</b>	<b>1.880,93</b>
<b>RECEITAS</b>	<b>389.106,62</b>	<b>455.765,62</b>	<b>216.718,96</b>	<b>1.159,21</b>	<b>30.113,24</b>	<b>28.303,58</b>	<b>15.043,85</b>
DOAÇÕES		-				27.549,89	13.430,00
SUBVENÇÃO PREFEITURA	433.506,00	488.058,21				-	-
SUBVENÇÕES PETROBRAS			216.000,00			-	-
(-) DEVOLUÇÃO SUBVENÇÃO	46.130,83	33.826,28				-	-
EDITAL PROAC					30.000,00	-	-
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>1.343,15</b>	<b>1.180,13</b>	<b>574,36</b>	<b>938,98</b>	<b>31,61</b>	<b>566,89</b>	<b>1.613,85</b>
RENDIMENTO BRUTO APL. FINANCEIRA	1.731,45	1.533,69	718,96	1.159,21	113,24	753,69	1.613,85
IOF	29,98	42,64	17,66	9,79	10,34	11,41	-
IRRF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA	358,32	310,92	126,94	210,44	71,29	175,39	-
<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>370.179,49</b>	<b>407.218,95</b>	<b>196.299,34</b>	<b>66.408,50</b>	<b>32.365,62</b>	<b>49.409,75</b>	<b>16.924,78</b>
<b>DESPESAS COM FUNCIONÁRIOS</b>	<b>316.013,59</b>	<b>248.673,61</b>					
SALÁRIOS, ENCARGOS E BENEFÍCIOS	305.668,93	239.277,61					
GRRF- RESCISÓRIO	1.094,86						
VALE ALIMENTAÇÃO	9.249,80	9.396,00					
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>5.926,49</b>	<b>2.128,20</b>	<b>6.817,53</b>	<b>1.747,33</b>	<b>531,66</b>	<b>26.458,38</b>	<b>2.029,35</b>
COMBUSTÍVEL	469,35		1.984,31	406,58			-
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS			387,00				110,00
MATERIAL DE INFORMÁTICA		324,00	275,94				-
MATERIAL DE ESCRITÓRIO E XEROX	743,38	816,64	485,35	340,75	531,66		288,42
SERVIÇOS DE INFORMÁTICA			1.200,00				398,00
SERVIÇOS CONTÁBEIS						12.832,50	-
TELEFONE	4.073,97					1.689,64	-
INTERNET			2.264,93				201,97
DESPESA C/ CARTÓRIO							114,64
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES						11.936,24	634,57
CORREIO							233,75
PEDAGIO							38,00
MATERIAL DE LIMPEZA	639,79	987,56	220,00				10,00
DESPESA COM EVENTOS				1.000,00			
<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>47.851,11</b>	<b>156.063,58</b>	<b>188.265,69</b>	<b>64.031,09</b>	<b>31.204,22</b>	<b>22.017,92</b>	<b>11.298,80</b>
ÁGUA		2.944,49				650,00	
ENERGIA ELÉTRICA		3.906,85				350,00	
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - PJ	9.840,00	49.410,00	8.161,00	1.840,00			3.353,16
TAXAS DIVERSAS							109,26
DESP. C/ ALIMENTOS E UTENSÍLIO	2.981,14	465,43	1.815,38	3.022,77	84,87		643,02
MANUTENÇÃO E REPAROS	4.642,61	1.122,91	3.155,85	110,32	1.540,35		3.285,47
MULTAS E JUROS							6,69
BENS DE PEQUENO VALOR							359,80
FARMÁCIA							221,89
DESPESA C/ MATERIAL RECREATIVO	220,50		1.673,71		579,00		-
FRETES E CARRETOS							77,46
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PF		2.612,55					
TAXA PREFEITURA							320,09
TAXA DE LIXO							347,38
MATERIAIS PARA ATIVIDADES	66,00						
ISS SOBRE NFS A PAGAR						1.328,80	481,22
ASSINATURA JORNAIS E REVISTAS							
SERV. LOCAÇÃO VEIC E TRANSPORTE		16.898,00		5.196,00			150,00
DESPESAS C/ HOSPEDAGEM		9.477,10		5.382,00			
REEMB. DESP. C/VIAGENS			749,85				-
VESTUÁRIOS P/ EVENTOS	2.417,11	2.860,00	376,24	2.500,00			134,46
SERVIÇO FOTO E VIDEO		7.900,00	20.365,00				
SERV. COORDENAÇÃO ARTÍSTICA			123.915,00	7.000,00	29.000,00		500,00
DESP. CACHÊ ARTÍSTICO		38.200,00	1.900,00	37.000,00			
SERV. GRÁFICA E COMUN. VISUAL	46,25	4.106,25	4.153,66	1.980,00			224,99
SERV. CARPINTARIA/MARZENARIA	12.800,00	16.160,00	9.900,00				
SERVIÇO ADMINIST. FINANCEIRO			12.100,00				
DESPESA C/ CHAVEIRO							61,00
MANUTENÇÃO PREDIAL						19.689,12	1.022,91
OFICINAS DE ARTES E OFÍCIOS	14.837,50						
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.596,63</b>
IPU							2.090,69
IPVA							329,27
PARCELAMENTO TXS MUNICIPAIS							1.176,67
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>388,30</b>	<b>353,56</b>	<b>1.216,12</b>	<b>630,08</b>	<b>629,74</b>	<b>933,45</b>	<b>-</b>
DESPESAS BANCARIAS			1.071,52	409,85	548,11	743,79	
JUROS E MULTAS						2,86	



# VILLA BELLA CONTABILIDADE

ILHABELA/SP

## IV. OPERACIONAIS CONTÁBEIS

O Espaço Cultural Pés no Chão:

- ✓ Possui certidão negativa ou certidão positiva com efeito de negativa de débitos relativos aos tributos administrativos pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço – FGTS;
- ✓ Mantem sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidades de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- ✓ Conserva em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, dos documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial;
- ✓ Compre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributárias;

---

**Gabriel Andres Borgstrom**  
**CPF: 783.475.998-15**  
**Presidente**

LUCILENA SANTOS  
 DOS REIS  
 OLIVEIRA:15032332860

Assinado de forma digital por  
 LUCILENA SANTOS DOS REIS  
 OLIVEIRA:15032332860  
 Dados: 2023.01.24 14:24:36 -03'00'

---

**Lucilena Santos Dos Reis Oliveira**  
**CRC 1SP 245750/O-7**  
**Contadora**