



www.apf.org.br



Associação Pela Família

CNPJ/MF nº 61.330.817/0001-12

Carta do Presidente

Após aprovar as demonstrações contábeis e os relatórios de análise patrimonial e financeira da Associação, o Conselho Fiscal da ASPFF destacou o empenho e a prudência de nosso corpo administrativo na superação da fase de transformações que atravessamos nesses dois últimos anos.

alcançarmos esse resultado. O relatório de cada uma das unidades revela não apenas a qualidade do trabalho, mas principalmente o empenho das diferentes equipes, atuando solidariamente para a realização da missão com a qual nos comprometemos.

acolhidos, jovens ou adultos, vale salientar, por exemplo, a originalidade e a atualidade dos temas centrais trabalhados, como no Centro de Convivência Gracinha, em que as atividades giraram em torno da China.

Francisco Catão

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO 2011

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 - Em Reais - R\$

ATIVO	Nota explicativa	2011	2010
CIRCULANTE			
Caixa e Bancos c/ Movimento		100.253	129.687
Aplicações Financeiras	4	12.763.996	9.411.423
Mensalidades a Receber	5	2.684.315	2.492.719
Contas a Receber		29.346	39.919
Adiantamentos	6	242.857	232.533
Despesas Antecipadas		2.691	-
Total do ativo circulante		15.823.458	12.306.281
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a longo prazo			
Depósitos Judiciais		14.232	14.232
Depósitos em nome de terceiros		21.000	21.000
Imobilizado	7	24.664.282	25.316.203
Intangível	8	96.337	116.956
Total do ativo não circulante		24.795.851	25.468.391
TOTAL DO ATIVO		40.619.309	37.774.672

PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL

CIRCULANTE	Nota explicativa	2011	2010
Empréstimos e financiamentos	9	-	373.503
Fornecedores		373.320	457.133
Contas a pagar		36.183	44.081
Obrigações sociais		494.526	459.287
Obrigações fiscais	10	38.431	27.998
Provisões de férias		1.309.747	1.333.396
Receitas antecipadas		634.910	815.612
Total do passivo circulante		2.887.117	3.511.010
NÃO CIRCULANTE			
Exigível a longo prazo			
Provisões de obrigações trabalhistas e fiscais		50.000	50.000
Total do passivo não circulante		50.000	50.000
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Fundo social	15	33.810.948	31.732.537
Fundo patrimonial		402.714	402.714
Superávit do exercício		3.468.530	2.078.411
Total do patrimônio líquido		37.682.192	34.213.662
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		40.619.309	37.774.672

DEMONSTRAÇÕES DO SUPERÁVIT EXERCÍCIOS FINDOS 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 - Em Reais - R\$

RECEITAS	Nota explicativa	2011	2010
Receitas com atividades educacionais		27.692.118	26.445.771
Convênios, parcerias e doações	11.4 e 11.5	714.421	719.809
Receitas financeiras		1.582.831	1.143.064
Receitas diversas		704.364	722.888
Recuperação de despesas		224.894	213.302
Total das Receitas		30.918.628	29.245.234
DESPESAS			
Custos com gratuidades - atividade socioassistencial		(3.041.621)	(5.381.482)
Custos com gratuidades - atividade educacional	11	(3.244.502)	(1.617.682)
Despesas com pessoal		(15.575.919)	(14.997.257)
Serviços e materiais		(2.122.374)	(1.942.374)
Despesas tributárias		(585.317)	(573.693)
Despesas gerais		(40.776)	(38.488)
Depreciação/amortização e provisões		(1.426.750)	(1.316.794)
Despesas financeiras		(1.322.203)	(1.129.700)
Despesas operacionais		(86.091)	(91.058)
Despesas não operacionais		(3.776)	(78.305)
Total das despesas		(27.450.098)	(27.166.419)
Superávit do exercício		3.468.530	2.078.411
Doações patrimoniais		-	1.017
Resultado abrangente		3.468.530	2.082.428

1. CONTEXTO OPERACIONAL - A ASSOCIAÇÃO PELA FAMÍLIA é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter filantrópico e sem fins lucrativos, com Título de Utilidade Pública Federal, conforme Decreto nº 50.517/61, Título de Utilidade Pública Estadual, conforme Decreto nº 540 de 7/11/1972, Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Decreto nº 9.892 de 13/3/1972, Registrada no Conselho Municipal de Educação e Assistência Social, Registrado no Conselho Municipal da Criança e do Adolescente, cujo objetivo é promover o pleno desenvolvimento da dignidade humana, por meio da educação, sob todas as suas formas.

7. IMOBILIZADO

Descrição	Taxas anuais	Custo	Depreciação Acumulada	Total
Imóveis e edificações	4%	18.718.673	(5.948.564)	12.770.109
Máquinas e equipamentos	10%	918.481	(509.012)	409.468
Veículos	20%	57.594	(36.612)	20.982
Móveis e utensílios	10%	1.266.050	(668.108)	597.942
Obras em andamento	0%	315.457	-	315.457
Computadores e periféricos	20%	1.951.489	(1.296.274)	655.215
Equipamentos de Audio Visual	10%	266.268	(34.613)	231.656
Benfeitorias imóveis de terceiros	10%	302.574	(295.734)	6.840
Terenos	0%	9.656.613	-	9.656.613
Total		33.453.199	(8.788.917)	24.664.282

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 - Em Reais - R\$

Exercício	Fundo Social	Fundo Patrimonial	Superávit Acumulado	Total
SALDO 31 DE DEZEMBRO DE 2009	30.317.075	398.697	1.415.462	32.131.234
Transferência de resultado anterior	-	1.415.462	-	1.415.462
Fundo patrimonial	-	4.017	-	4.017
Superávit do período	-	-	2.078.411	2.078.411
SALDO 31 DE DEZEMBRO DE 2010	31.372.537	402.714	2.078.411	34.213.662
Transferência de resultado anterior	-	2.078.411	-	2.078.411
Fundo patrimonial	-	-	-	-
Superávit do período	-	-	3.468.530	3.468.530
SALDO 31 DE DEZEMBRO DE 2011	33.810.948	402.714	3.468.530	37.682.192

1.635 1/9 182

Proporção para as bolsas integrais conforme a Lei 12.101/09

ENSF	NE	COLIBRI	TOTAL
6	26	157	189
21	31	-	52
17	31	-	48
44	88	157	289

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Taxas anuais	Custo	Amortização Acumulada	Total
Direitos uso de Software 5 anos	492.725	(402.093)	90.632
Direitos uso de Software 3 anos	55.870	(52.410)	3.460
Direitos uso de Software 2 anos	26.942	(24.697)	2.245
Total	575.537	(479.200)	96.337

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 - Em Reais - R\$

	2011	2010		
Receitas				
Receita com atividades educacionais	27.692.118	26.445.771		
Insunhos adquiridos de terceiros				
Doações (4.138.996)	(4.138.996)	(3.911.165)		
Valor adicionado bruto	23.553.132	22.534.615		
Retenções				
Depreciação, amortização, alienação e provisões	(1.322.203)	(1.129.700)		
Valor adicionado líquido produzido pela entidade	22.230.929	21.404.915		
Valor recebido em transferência				
Receitas financeiras	1.582.831	1.143.064		
Convênios	703.889	684.275		
Parcerias	10.532	35.524		
Outras receitas operacionais	929.258	935.990		
Valor adicionado total a distribuir	25.457.439	24.204.378		
Distribuição do valor adicionado				
Gratuidades - Atividade socioassistencial	3.041.621	11,9%	5.381.482	22,2%
Gratuidades - Atividade educacional	3.244.502	12,7%	1.617.682	6,7%
Pessoal e encargos sociais	15.575.919	61,2%	14.997.257	62,0%
Impostos, taxas e contribuições	40.776	0,2%	38.488	0,2%
Despesas financeiras	86.091	0,3%	91.058	0,4%
Superávit do exercício	3.468.530	13,6%	2.078.411	8,6%
Total do valor distribuído	25.457.439	100%	24.204.378	100%

1.635 1/9 182

Proporção para as bolsas integrais conforme a Lei 12.101/09

ENSF	NE	COLIBRI	TOTAL
6	26	157	189
21	31	-	52
17	31	-	48
44	88	157	289

9. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2011	2010
Empréstimo BNDES - Passivo Circulante	-	373.503
Total	-	373.503

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 - Em Reais - R\$

	2011	2010		
Receitas				
Receita com atividades educacionais	27.692.118	26.445.771		
Insunhos adquiridos de terceiros				
Doações (4.138.996)	(4.138.996)	(3.911.165)		
Valor adicionado bruto	23.553.132	22.534.615		
Retenções				
Depreciação, amortização, alienação e provisões	(1.322.203)	(1.129.700)		
Valor adicionado líquido produzido pela entidade	22.230.929	21.404.915		
Valor recebido em transferência				
Receitas financeiras	1.582.831	1.143.064		
Convênios	703.889	684.275		
Parcerias	10.532	35.524		
Outras receitas operacionais	929.258	935.990		
Valor adicionado total a distribuir	25.457.439	24.204.378		
Distribuição do valor adicionado				
Gratuidades - Atividade socioassistencial	3.041.621	11,9%	5.381.482	22,2%
Gratuidades - Atividade educacional	3.244.502	12,7%	1.617.682	6,7%
Pessoal e encargos sociais	15.575.919	61,2%	14.997.257	62,0%
Impostos, taxas e contribuições	40.776	0,2%	38.488	0,2%
Despesas financeiras	86.091	0,3%	91.058	0,4%
Superávit do exercício	3.468.530	13,6%	2.078.411	8,6%
Total do valor distribuído	25.457.439	100%	24.204.378	100%

11. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA - A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), renovado pela Portaria do MEC nº 247, publicado na data de 07/04/2011, página 07, no Diário Oficial da União, com validade até 31/12/2012, no qual usufrui da isenção tributária conforme determina o artigo 8º do Decreto nº 7.237/10. Conforme o artigo 29 da Lei nº 12.101/09, entidade beneficiária certificada conforme sua inscrição do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº 8.212/91. A Entidade usufrui o montante de R\$ 3.234.503 referente a Contribuição Patronal, R\$ 163.911 PAT, R\$ 1.284 Terrenos-SP, R\$ 906.128 OFINSS - CSLL - Contribuição Social de 3% sobre o Lucro Líquido. Quanto à Contribuição Social sobre Lucro Líquido, entendemos que é inaplicável às entidades sem fins lucrativos, pois, não possuem "lucro" conforme conceituação da legislação tributária, sendo impossível aplicar sua regra de incidência. Outrossim, vale afirmar que essas entidades possuem, eventualmente, SUPERÁVIT, o que não se confunde com lucro. Desta feita, entendemos que qualquer entidade Sem Fins Lucrativos não estaria sujeita à incidência desta Contribuição Social sobre Lucro.

DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 - Em Reais - R\$

	2011	2010
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
Superávit (déficit) do período	3.468.530	2.078.411
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação, amortização e PCLD	1.559.066	1.163.625
Encargos sobre empréstimos	10.560	75.717
Provisão trabalhista/fiscal	-	(50.735)
Superávit ajustado	5.038.156	3.267.811
Redução (aumento) do ativo		
Mensalidades a receber	(478.813)	(102.061)
Contas a receber	(5.485)	3.720
Adiantamentos	(10.323)	78.712
Despesas antecipadas	(2.691)	2.090
Outros valores a receber	16.058	(16.058)
Depósitos judiciais	-	2.147
Total	(481.254)	(31.450)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	(83.812)	89.891
Contas a pagar	(7.898)	(32.967)
Obrigações sociais	35.239	(107.621)
Obrigações fiscais	10.434	(1.738)
Provisão de férias	(23.650)	(11.299)
Receitas antecipadas	(25.702)	(58.776)
Total	(256.269)	(98.042)
Geração (utilização) de caixa proveniente das atividades operacionais	4.306.513	3.330.610
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisições de ativos Imobilizados	(577.731)	(991.877)
- Baixa de ativos imobilizados	10.672	-
Aquisições de ativos intangíveis	(32.252)	(37.597)
Recebimentos e doações - integradas ao patrimônio social	-	4.017
Redução (aumento) de caixa em atividades de investimentos	(599.311)	(1.025.457)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Diminuição dos empréstimos e financiamentos	(398.063)	(825.766)
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos	(398.063)	(825.766)
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	3.323.139	1.478.387
Caixa e equivalentes no início do período	9.541.110	8.061.723
Caixa e equivalentes no fim do período	12.864.249	9.541.110
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	3.323.139	1.478.387

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Tipo de aplicação	2011	2010
CDB	298.933	301.893
Fundo de Investimentos	12.465.063	9.109.530
Total	12.763.996	9.411.423

5. MENSALIDADES A RECEBER

	2011	2010
Mensalidades Vendidas até 30 dias	181.038	194.307
Mensalidades Vendidas até 60 dias	151.700	146.513
Mensalidades Vendidas com mais de 60 dias	4.036.241	3.549.265
Provisão para Perdas	(1.684.664)	(1.397.446)
Total	2.684.315	2.492.719

6. ADIANTAMENTOS

	2011	2010
Adiantamentos a Fornecedores	43.349	48.092
Adiantamentos a Funcionários	5.912	4.468
Antecipações de Férias	193.882.357	170.992
Total	242.857	232.533

11.1. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA - A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), renovado pela Portaria do MEC nº 247, publicado na data de 07/04/2011, página 07, no Diário Oficial da União, com validade até 31/12/2012, no qual usufrui da isenção tributária conforme determina o artigo 8º do Decreto nº 7.237/10. Conforme o artigo 29 da Lei nº 12.101/09, entidade beneficiária certificada conforme sua inscrição do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº 8.212/91. A Entidade usufrui o montante de R\$ 3.234.503 referente a Contribuição Patronal, R\$ 163.911 PAT, R\$ 1.284 Terrenos-SP, R\$ 906.128 OFINSS - CSLL - Contribuição Social de 3% sobre o Lucro Líquido. Quanto à Contribuição Social sobre Lucro Líquido, entendemos que é inaplicável às entidades sem fins lucrativos, pois, não possuem "lucro" conforme conceituação da legislação tributária, sendo impossível aplicar sua regra de incidência. Outrossim, vale afirmar que essas entidades possuem, eventualmente, SUPERÁVIT, o que não se confunde com lucro. Desta feita, entendemos que qualquer entidade Sem Fins Lucrativos não estaria sujeita à incidência desta Contribuição Social sobre Lucro.

11.3. COBERTURA DE SEGUROS - Com a finalidade de atender a medidas preventivas adotadas permanentemente, a Associação efetua contratação de seguros patrimoniais em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros nas Unidades - e no Centro de Convivência, desenvolvendo atividades socioassistenciais, atendendo a crianças, adolescentes, jovens e adultos, assegurando-lhes proteção e acolhimento; estimulando a sua permanência ou inclusão no ensino regular, o aprendizado da língua portuguesa e da informática, como instrumentos privilegiados de comunicação e expressão, a convivência respeitosa e a formação de atitudes de cidadania. Proteção Social de Média Complexidade - Serviço de Proteção a pessoas com deficiência e a homens em situação de abrigo - Caminho Novo - desenvolve atividades com homens em situação de abrigo, em cursos de alfabetização e informática, oferecendo-lhes o acesso à cultura, lazer, reciclagem de papel e telecurso do ensino fundamental. Prepara-os para o exercício da cidadania, criando oportunidades para sua inserção no mundo do trabalho.

11.2. APLICAÇÃO DOS RECURSOS DESTINADOS ÀS ATIVIDADES SOCIOASSISTENCIAIS E EDUCACIONAIS PERÍODO DE 2011

	Matrícula Geral	Famílias	Lei 12.101/09 Decr. 7237/10	Recursos Próprios	Convênios (11.4)	Parcerias (11.5)	Doações (11.5)	Total
Unidades da Atividade Socioassistencial								
Centro de Convivência Asas Fortes*	-	-	221.647	-	-	-	-	221.647
Centro de Convivência Clarissa Ferraz Wey	137	105	306.452	-	284.377	-	270	591.099
Centro de Convivência Girassol	188	183	697.881	-	-	-	316	698.197
Centro de Convivência Gracinha	198	145	501.894	-	381.362	-	3.812	887.068
Centro Social Arco Íris*	-	-	117.811	-	-	-	-	117.811
Centro Social Caminho Novo	585	-	357.480					