



STEPS – SOCIEDADE TÊNIS, EDUCAÇÃO E PARTICIPAÇÃO SOCIAL  
CNPJ: 07.492.589/0001-31



**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2013**

	31/12/2013	31/12/2012
<b>ATIVO</b>	<b>900.927,77</b>	<b>130.567,41</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>874.230,23</b>	<b>108.453,60</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>833.911,47</b>	<b>43.961,83</b>
CAIXA	540,26	179,51
<b>BANCOS C/MOVIMENTO SEM RESTRIÇÕES</b>	<b>48.270,76</b>	<b>9.267,03</b>
BCO CAIXA ECON FEDERAL (193-0)	373,10	414,80
BANRISUL (06.203718.09)	-	2.855,84
BANRISUL (06.203718.33)	39.571,81	-
BANCO ITAÚ S/A (79.952-7)	8.325,85	5.996,39
<b>BANCOS C/MOVIMENTO RECURSOS COM RESTRIÇÕES - CONVÊNIOS</b>	<b>4,78</b>	<b>26,83</b>
BANRISUL (06.203718.17) CMDCA	-	26,83
BANRISUL (06.203718.09) FUNCRIANÇA	0,43	-
BANRISUL (06.203718.25) FUNCRIANÇA	4,35	-
<b>BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÕES</b>	<b>83.468,19</b>	<b>34.488,46</b>
CAIXA ECON FEDERAL RF LP (193-0)	-	3.619,84
BCO ITAÚ S/A CDB DI	42.910,81	30.868,62
BANRISUL CDB (06.203718.33)	40.557,38	-
<b>BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÕES</b>	<b>701.627,48</b>	<b>-</b>
APLICAÇÃO BBRASIL CONTA 15225 - MINISTÉRIO DOS ESPORTES	701.627,48	-
<b>CRÉDITOS A COMPENSAR</b>	<b>33,16</b>	<b>31,22</b>
INSS - SALÁRIO FAMILIA	33,16	31,22
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>472,60</b>	<b>70,73</b>
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	472,60	70,73
<b>CONVÊNIOS</b>	<b>-</b>	<b>64.389,82</b>
CONVÊNIO 166/2011 - CMDCA	-	64.389,82
<b>ESTOQUES</b>	<b>39.813,00</b>	<b>-</b>
MERCADORIAS ADM 000259 - RFB c/RESTRIÇÕES	39.813,00	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>26.697,54</b>	<b>22.113,81</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>11.777,59</b>	<b>11.748,53</b>
BENS DE USO SEM RESTRIÇÕES	17.037,75	15.037,75
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(5.260,16)	(3.289,22)
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>14.919,95</b>	<b>10.365,28</b>
BENS DE USO COM RESTRIÇÕES	17.379,92	11.179,92
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(2.459,97)	(814,64)
<b>PASSIVO</b>	<b>900.927,98</b>	<b>130.567,41</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>820.015,22</b>	<b>121.197,70</b>
FORNECEDORES MAT/SERVIÇOS	1.485,95	3.165,20
ENCARGOS SOCIAIS TRABALHISTAS	28.703,90	24.545,22
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	1.383,97	1.088,30
PROVISÕES PARA FÉRIAS	45.572,11	26.666,72
CONVÊNIOS/PROJETOS A REALIZAR	701.632,80	64.389,82
MERCADORIAS ADM 000259 - RFB c/RESTRIÇÕES	38.759,45	-
CONVÊNIO FUNCRIANÇA-DEPRECIACÕES	2.477,04	1.342,44
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.346,64</b>	<b>9.009,86</b>
FORNECEDORES	916,71	-
CMDCA - EDITAL DEPRECIACÕES	12.429,93	9.009,86
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>67.566,12</b>	<b>359,85</b>
PATRIMONIO SOCIAL	359,85	16.847,71
SUPERÁV/DÉFICIT EXERCICIO	67.206,27	(16.487,86)

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico, desde que, reconhecidamente, operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela própria instituição, que detém a gestão da entidade, e que se responsabiliza pela sua veracidade.

\*\*\*\*\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*\*\*\*\*

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2013.

Marcelo Ruschel da Costa  
Diretor Administrativo Financeiro  
CPF 395.723.310-00

Izalete Anderle Cigolini  
Contadora CRC/RS 73.079/O-9  
CPF 715.065.270-00



<b>DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>			
		31/12/2013	31/12/2012
<b>RECEITAS</b>		<b>681.976,37</b>	<b>476.752,08</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL</b>		<b>633.672,22</b>	<b>476.532,14</b>
<b>DONATIVOS CONTRIBUIÇÕES</b>	NE10	<b>140.511,90</b>	<b>109.514,28</b>
DONATIVOS DE PESSOAS FÍSICAS COM IDENTIFICAÇÃO		41.025,86	13.200,67
DONATIVOS DE PESSOAS JURÍDICAS		86.663,04	77.352,61
DONATIVOS ANONIMOS PF		9.613,00	18.961,00
DONATIVOS PAYPAL - DIVERSOS		3.210,00	-
<b>RECEITA DE CONVÊNIOS</b>	NE 7	<b>475.572,32</b>	<b>354.627,11</b>
RECEITA AUX FUNCRIANÇA		129.702,34	214.371,46
RECEITA AUX FUNCRIANÇA - DEPRECIACÕES		75,61	-
RECEITA AUX EDITAL CMDCA		344.224,65	135.766,01
RECEITA AUX EDITAL CMDCA - DEPRECIACÕES		1.569,72	814,64
CONVÊNIO FUNDERGS 06.203718.09		-	3.675,00
<b>PROMOÇÕES SOCIAIS</b>		<b>17.588,00</b>	<b>12.390,75</b>
RECEITAS PROMOÇÕES SOCIAIS		17.588,00	12.390,75
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>		<b>48.304,15</b>	<b>219,94</b>
RECEITA COM MERCADORIAS ADM 000259 - RFB		48.170,26	-
RECUPERAÇÕES		133,89	219,94
<b>DESPESAS</b>		<b>(614.770,10)</b>	<b>(493.239,94)</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(139.197,78)</b>	<b>(138.612,83)</b>
PESSOAL		(28.684,97)	(22.250,45)
ENCARGOS SOCIAIS		(34.594,08)	(7.975,90)
UTILIDADES E SERVIÇOS		(15.510,91)	(15.639,86)
SERVIÇOS TERCERIZADOS		(4.511,47)	(26.170,48)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO		(24.271,09)	(39.024,54)
MATERIAIS		(17.487,06)	(13.920,35)
DESPESAS GERAIS		(12.291,57)	(11.320,53)
FINANCEIRA		(4.657,26)	(3.801,24)
RECEITAS FINANCEIRAS		2.810,63	1.490,52
<b>DESPESAS CONVÊNIO PRESTAÇÕES DE CONTAS</b>	NE 7	<b>(475.572,32)</b>	<b>(354.627,11)</b>
AUXILIO/CONVÊNIO FUNCRIANÇA		(129.702,34)	(214.371,46)
AUXILIO/CONVÊNIO FUNCRIANÇA - DEPRECIACÕES		(75,61)	-
AUXILIO/CONVENIO EDITAL CMDCA		(344.224,65)	(135.766,01)
AUXILIO/CONVENIO EDITAL CMDCA - DEPRECIACÕES		(1.569,72)	(814,64)
CONVÊNIO FUNDERGS 06.203718.09		-	(3.675,00)
<b>(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	NE 9	<b>67.206,27</b>	<b>(16.487,86)</b>
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		67.206,27	(16.487,86)

\*\*\*\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*\*\*\*

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2013.

Marcelo Ruschel da Costa  
Diretor Administrativo Financeiro  
CPF 395.723.310-00

Izalete Anderle Cigolini  
Contadora CRC/RS 73.079/O-9  
CPF 715.065.270-00



<b>Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido</b>			
em 31 de dezembro de 2013 (em reais)			
	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Variações</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2011</b>	<b>51.886,46</b>	<b>(35.038,75)</b>	<b>16.847,71</b>
Transferência para Patrimônio Social	(35.038,75)	35.038,75	-
Déficit do exercício	-	(16.487,86)	(16.487,86)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2012</b>	<b>16.847,71</b>	<b>(16.487,86)</b>	<b>359,85</b>
Transferência para Patrimônio Social	(16.487,86)	16.487,86	-
Superávit do exercício		67.206,27	67.206,27
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2013</b>	<b>359,85</b>	<b>67.206,27</b>	<b>67.566,12</b>

\*\*\*\*\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*\*\*\*\*

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2013.

Marcelo Ruschel da Costa  
Diretor Administrativo Financeiro  
CPF 395.723.310-00

Izaete Anderle Cigolini  
Contadora CRC/RS 73.079/O-9  
CPF 715.065.270-00



<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31/12/2013</b>		
	31/12/2013	31/12/2012
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>67.206,27</b>	<b>(16.487,86)</b>
DEPRECIÇÃO	3.616,27	2.018,58
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO AJUSTADO</b>	<b>70.822,54</b>	<b>(14.469,28)</b>
<b>ACRESCIMO/DECRÉSCIMO DO AC + NC</b>		
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	-	663,09
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	(401,87)	(70,73)
CONVÊNIO A RECEBER - 166/2011 CMDCA	64.389,82	(64.389,82)
CRÉDITOS A COMPENSAR	(1,94)	(31,22)
ESTOQUES - MERCADORIAS ADM 000259 - RFB c/RESTRIÇÕES	(39.813,21)	-
<b>TOTAL DE ACRÉSCIMOS/DECRÉSCIMOS DO AC + NC</b>	<b>24.172,80</b>	<b>(63.828,68)</b>
<b>ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO DO PC + NC</b>		
FORNECEDORES	(762,54)	3.165,20
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	295,67	506,20
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	4.158,68	9.464,16
PROVISÕES PARA FÉRIAS E ENCARGOS	18.905,39	11.093,13
CONVÊNIO A REALIZAR	637.242,98	64.389,82
ESTOQUES - MERCADORIAS ADM 000259 - RFB c/RESTRIÇÕES	38.759,45	-
RECEITAS DIFERIDAS - DEPRECIÇÕES	4.554,67	5.975,09
<b>TOTAL DE ACRÉSCIMOS/DECRÉSCIMOS DO PC + NC</b>	<b>703.154,30</b>	<b>94.593,60</b>
<b>(=) CAIXA LIQ PROVENIENTE DAS ATIV OPERACIONAIS</b>	<b>798.149,64</b>	<b>16.295,64</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
AQUISIÇÃO DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	(8.200,00)	(11.564,63)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(8.200,00)</b>	<b>(11.564,63)</b>
<b>CAIXA LIQUIDO GERADO</b>	<b>789.949,64</b>	<b>4.731,01</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE - INÍCIO DO ANO</b>	<b>43.961,83</b>	<b>39.230,82</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE - FINAL DO ANO</b>	<b>833.911,47</b>	<b>43.961,83</b>

\*\*\*\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*\*\*\*

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2013.

Marcelo Ruschel da Costa  
Diretor Administrativo Financeiro  
CPF 395.723.310-00

Izalete Anderle Cigolini  
Contadora CRC/RS 73.079/O-9  
CPF 715.065.270-00



## NOTAS EXPLICATIVAS - 2013

### 1 Estrutura institucional e objetivos (informações gerais)

A Sociedade de Tênis, Educação e Participação Social, fundado em 10 de junho de 2005, é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos, de caráter beneficente e de assistência social, que tem duração por tempo indeterminado, com sede e foro no Município de Porto Alegre à Rua Heitor Vieira, 78, Bairro Belém Novo – CEP: 91.780-110, Estado do Rio Grande do Sul, inscrita no CNPJ sob nº 07.492.589/0001-31, Utilidade Pública Estadual pelo Decreto nº 1130, de 24/06/1946 e inscrita no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente sob o nº 652. Está organizada de conformidade com a legislação vigente no Brasil e regida pelo seu estatuto social, que em seu art.6º define suas finalidades, conforme segue:

I – Sugerir, promover, assessorar e executar ações, atividades, projetos e programas de forma continuada, gratuita e relacionados com o desenvolvimento e crescimento da criança, do adolescente e do jovem em situação de vulnerabilidade de risco social e pessoal;

II – Constituir centro de pesquisa, estudos e desenvolvimento relacionado às crianças, adolescentes e jovens conforme a legislação específica;

III – Promover e organizar cursos, oficinas, mostras, exposições para estimular alternativas ao desenvolvimento de adolescentes e jovens para mundo do trabalho;

IV – Educar crianças, adolescentes e jovens para a vida, para o trabalho, envolvendo-os no lazer criativo, produtivo e participativo, viabilizando-os como pessoas e como cidadãos;

V – Assistir as crianças, adolescentes e jovens em situação de vulnerabilidade social e de risco, oferecendo-lhes orientação educacional, profissional, psicológica, moral e cívica;

VI – Dar assistência sócio educacional a crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social e risco, em regime aberto, em complementação ao período escolar, agrupando-os de acordo com a faixa etária, com atividades desportivas e culturais;

VII – Atividades de integração e promoção à integração ao mercado de trabalho;

VIII – Promoção e integração na vida comunitária das pessoas com deficiência;

IX – O desenvolvimento social e profissional do adolescente e do jovem, enquanto trabalhar e cidadão, respeitando a condição peculiar, dos primeiros, pessoas em desenvolvimento;

A STEPS – Sociedade Tênis, Educação e Participação Social, tem como objetivo primordial e principal garantir a gratuidade em todos os serviços, programas, projetos e benefícios sócio assistenciais, conforme parágrafo primeiro do artigo 6º do Estatuto Social.



No exercício de 2013, a Associação desenvolveu os seguintes programas, totalmente gratuitos: Serviço de Proteção Básica – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, o qual atendeu 112 crianças e adolescentes entre 06 a 17 anos de idade, totalizando 55.080 atendimentos em 2013.

## **2 Resumo das principais políticas contábeis**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

### **2.1 Base de preparação**

As demonstrações financeiras da Entidade foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais estão definidas no Pronunciamento de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC PMEs (R1)), bem como a ITG 2002 - Entidades sem Finalidade de Lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012.

As demonstrações financeiras foram liberadas pela Administração para exame da auditoria em 21 de fevereiro de 2013.

### **2.2 Aplicações de liquidez imediata**

As aplicações em instrumentos financeiros são registradas pelo valor da aplicação ou custo de aquisição ou valor de emissão, atualizados conforme disposições legais ou contratuais, acrescidas dos rendimentos correspondentes apropriados até a data do balanço e mantidas até o vencimento.

### **2.3 Imobilizado**

O Imobilizado apresenta-se pelo custo de aquisição, custo este ajustado por depreciações e estão demonstrados na nota explicativa 5.

### **2.4 Provisão de férias e encargos**

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

### **2.5 Receitas diferidas**

Refere-se a valores das depreciações dos bens do Ativo Imobilizado adquiridos com recursos do Convênio CMDCA e FUNCRIANÇA a serem depreciados.

### **2.6 Receitas e despesas**

São apropriadas pelo regime de competência, com exceção das receitas oriundas de doações espontâneas que são apropriadas conforme a data dos seus recebimentos.



## 2.7 Outras receitas operacionais

Representam receitas de promoções sociais, entre outras, obtidas pelo trabalho de voluntários e simpatizantes da causa da STEPS – Sociedade Tênis, Educação e Participação Social e servem para complementar recursos necessários para suprir despesas correntes da assistência executada.

## 2.8 Gratuidades concedidas

As gratuidades não estão contabilizadas em conta própria em razão de que a associação não cobra pelos serviços que presta, ou seja, são inteiramente gratuitos. A gratuidade, portanto, corresponde ao total das despesas do ano-calendário. Os recursos humanos provenientes do trabalho voluntário, não foram considerados.

## 2.9 Isenções/contribuições

A STEPS – Sociedade Tênis, Educação e Participação Social, não é beneficiária da cota Patronal - INSS. As despesas de encargos sociais estão demonstradas na nota explicativa 8.

## 3 Estimativas e julgamentos contábeis críticos

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias.

Com base em premissas, a Entidade faz estimativas com relação ao futuro. Por definição, as estimativas contábeis resultantes raramente serão iguais aos respectivos resultados reais. As estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social, estão contempladas em cada nota explicativa, se aplicável.

## 4 Caixa e Equivalentes de Caixa

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caixa	540,26	179,51
Bancos - conta movimento	48.275,54	9.293,86
Bancos – aplicações financeiras	<u>785.095,67</u>	<u>34.488,46</u>
	<u>833.911,47</u>	<u>43.961,83</u>

5

## Imobilizado

	<u>Móveis e utensílios</u>	<u>Equipamentos e instalação</u>	<u>Computadores e periféricos</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2011 (não auditado)	4.396,34	8.171,42	0,00	12.567,76
Aquisição	2.269,73	599,90	8.695,00	11.564,63
Depreciação	<u>(741,06)</u>	<u>(838,48)</u>	<u>(439,04)</u>	<u>(2.018,58)</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2012	<u>5.925,01</u>	<u>7.932,84</u>	<u>8.255,96</u>	<u>22.113,81</u>
Custo total	8.736,57	8.786,10	8.695,00	26.217,67
Depreciação acumulada	<u>(2.811,56)</u>	<u>(853,26)</u>	<u>(439,04)</u>	<u>(4.103,86)</u>
Residual em 31 de dezembro de 2012	<u>5.925,01</u>	<u>7.932,84</u>	<u>8.256,16</u>	<u>22.114,01</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2012	5.925,01	7.932,84	8.256,16	22.114,01
Aquisição	4.020,00	2.000,00	2.180,00	8.200,00
Depreciação	<u>(912,64)</u>	<u>(928,38)</u>	<u>(1.775,25)</u>	<u>(3.616,27)</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2013	<u>9.032,37</u>	<u>9.004,46</u>	<u>8.660,91</u>	<u>26.697,74</u>
Custo total	12.756,57	10.786,10	10.875,00	34.417,67
Depreciação acumulada	<u>(3.724,20)</u>	<u>(1.781,64)</u>	<u>(2.214,29)</u>	<u>(7.720,13)</u>
Residual em 31 de dezembro de 2013	<u>9.032,37</u>	<u>9.004,46</u>	<u>8.660,71</u>	<u>26.697,54</u>
Taxa de depreciação - %	<u>10%</u>	<u>10%</u>	<u>15%</u>	

6

## Recursos

Os recursos da Associação foram aplicados dentro de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

7

## Auxílios / Subvenções/Projetos

A STEPS – Sociedade Tênis, Educação e Participação Social não recebeu subvenção direta da União. A seguir, os recursos recebidos no exercício de 2013:

a) Convênio FUNCRIANÇA com a Prefeitura Municipal de Porto Alegre no valor de R\$ 126.821,23, com depósitos na conta correntes nº 06.203718.25 do Banrisul S/A. Do valor recebido foi realizado dentro do ano de 2013, R\$ 126.816,34 em despesas de custeio e estão demonstradas em conta própria, resta a realizar R\$ 4,89, saldo constante na conta corrente do Banrisul;

b) Convênio CMDCA – Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente nº 166/2011, assinado em 12 de julho de 2012, no valor de R\$ 279.834,85, com depósitos na conta corrente nº 06.203718.17 do Banrisul S/A, cujas despesas referentes a este convênio estão demonstradas em conta própria. Foi realizado em 2013 o saldo, e em 2012 R\$ 64.389,80 mais o valor recebido em 2013 de R\$ 279.834,85, totalizando R\$ 344.224,65 em despesas de custeio.





c) Convênio FUNCRIANÇA com a Prefeitura Municipal de Porto Alegre no valor de R\$ 9.086,43, parcela única, com depósito na conta corrente nº 06.203718.09 do Banrisul S/A. Do valor recebido foi realizado dentro do ano de 2013 R\$ 2.886,00 em despesas de custeio; R\$ 2.180,00 para compra de computadores e periféricos e R\$ 4.020,00 em móveis e utensílios. Os valores estão demonstrados em conta própria, resta a realizar R\$ 0,43, saldo constante na conta corrente do Banrisul;

d) Projeto Ministério dos Esportes – John Deere foi recebido para este projeto no ano de 2013, R\$ 700.000,00 depositado na conta corrente 15225 do Banco do Brasil. O valor recebido foi aplicado e rendeu até a data de 31/12/2013 R\$ 1.627,48. Consta na conta de projetos a realizar R\$ 701.627,48, nada foi utilizado dentro do ano de 2013, o valor permanece aplicado.

## 8 Encargos sociais –

Composição dos encargos sociais:

	<u>TOTAL</u>	<u>CONVÊNIOS</u>	<u>STEPS</u>
FGTS	27.290,88	24.445,68	2.845,20
PIS - Folha de pagamento	3.034,99	2.740,03	294,96
INSS - Patronal	61.718,56	52.417,57	9.300,99
INSS - Cooperativas	70,20	70,20	0,00
INSS - Terceiros	13.886,64	11.793,92	2.092,72
INSS - SAT	6.171,87	5.241,76	930,11
INSS - Autônomos	608,71	384,00	224,71
	<u>112.781,85</u>	<u>97.093,16</u>	<u>15.688,69</u>

As despesas totais dos encargos sociais representaram R\$ 112.781,85, sendo que R\$ 97.093,16 foi suprida com recursos dos Convênios e foram contabilizadas em contas próprias. O saldo de R\$ 15.688,69 são despesas de encargos de competência dez/2013, que foram pagos em janeiro/2014.

## 9 Patrimônio líquido

O Patrimônio Líquido da STEPS, em conformidade com o Estatuto, é constituído por bens e valores que a este patrimônio venham a ser adicionados por:

I – dotações feitas por entidades públicas, pessoas jurídicas de direito privado ou pessoas físicas, com o fim específico de incorporação do patrimônio;

II – podendo ser ampliado por dotações, subvenções, inclusive sociais, legados, valores, receitas e outros que venha a receber, produzir ou adquirir de pessoas físicas ou jurídicas, públicas ou privadas. (art.76 do Estatuto Social)

O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescidos dos valores dos Superávits e diminuído dos Déficits ocorridos.



Não há resultado pendente, pois a entidade não distribui resultados, sob nenhuma forma ou pretexto (CTN 14 e art. 80 do Estatuto Social).

A Associação exerce atividades culturais, educacionais, esportivas, assistenciais e sociais, através de seus PROJETOS, administrando interesses públicos e coordenados em torno de um patrimônio com finalidade comum e comunitária.

O déficit do exercício findo em 31 de dezembro de 2012, no valor de R\$ 16.487,86 foi incorporado ao Patrimônio Social em 20/08/2013, conforme Ata da Assembleia Geral Extraordinária.

O superávit do período findo em 31 de dezembro de 2013, no valor de R\$ 64.206,27 está registrado na conta dentro do Patrimônio Líquido enquanto não aprovado pela Assembleia dos Associados, o qual após sua aprovação será incorporado ao Patrimônio Social.

## 10 Donativos

Composição das doações recebidas em 2013:

### Pessoas físicas:

	<u>2013</u>
Donativos de pessoas físicas anônimas em dinheiro	9.613,00
Donativos de pessoas físicas identificadas em dinheiro	<u>41.025,86</u>
	<u>50.638,86</u>

### Pessoas jurídicas, depositados no Banco Itaú S/A, conta corrente N° 79.952-7:

	<u>2013</u>
Associação Leopoldina Juvenil	9.600,00
CFL Construções	3.600,00
Burkhart Participações Ltda	6.000,00
Confederação Brasileira do Tênis	41.263,04
JR Com de Bicycletas	1.200,00
Donativos PAYPAL - Diversos	<u>3.210,00</u>
	<u>64.873,04</u>

### Pessoas jurídicas, depositados no Banrisul S/A, conta corrente N° 06.203718.33:

	<u>2013</u>
Frigelar Distribuição S/A	<u>25.000,00</u>
	<u>25.000,00</u>



## 11 Outras receitas operacionais

Para manter suas atividades a associação busca várias formas de recursos, dentre elas promoções, sendo a de maior valor em 2013 “Rolando Arroz”, que resultou numa receita de promoção social de R\$ 7.506,00.

## 12 Contingências judiciais

A entidade nao possui nenhum demanda judicial de polo ativo ou passivo até 31 de dezembro de 2013.

## 13 Cobertura de seguros

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para seus bens do ativo imobilizados.

\*\*\*\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*\*\*\*

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2013.

Marcelo Ruschel da Costa  
Diretor Administrativo Financeiro  
CPF 395.723.310-00

Izalete Anderle Cigolini  
Contadora CRC/RS 73.079/O-9  
CPF 715.065.270-00