



**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2015**

	31/12/2015	31/12/2014
<b>ATIVO</b>	<b>1.379.514,75</b>	<b>971.623,07</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>916.315,11</b>	<b>928.026,24</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>747.965,17</b>	<b>832.598,25</b>
CAIXA	2.066,87	1.300,35
<b>BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>105.748,38</b>	<b>34.720,29</b>
BCO CAIXA ECON FEDERAL (193-0)	11.674,20	3.158,30
BANRISUL (06.203718.33)	2.411,88	30.665,83
BANCO ITAÚ S/A (79.952-7)	91.662,30	896,16
<b>BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÕES - CONVÊNIOS</b>	<b>31,09</b>	<b>55.944,82</b>
BANRISUL (06.203718.17) CMDCA	0,20	22,76
BANRISUL (06.203718.09) FUNCRIANÇA	0,36	47.778,45
BANRISUL (06.203718.68) FUNCRIANÇA	30,00	-
BANRISUL (06.203718.41) FASC	0,53	8.143,61
<b>BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS SEM RESTRIÇÕES</b>	<b>205.026,13</b>	<b>92.864,94</b>
BCO ITAÚ S/A CDB DI	-	38.994,85
BANRISUL CDB (06.203718.33)	-	53.870,09
BANRISUL CDB (06.203718.56) SUPER	205.026,13	-
<b>BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÕES</b>	<b>435.092,70</b>	<b>647.767,85</b>
APLICAÇÃO BBRASIL CONTA 15225 - MINISTÉRIO DOS ESPORTES	435.092,70	647.767,85
<b>CRÉDITOS A RECEBER</b>	<b>166.799,94</b>	<b>64.910,17</b>
INSS - SALÁRIO FAMÍLIA	-	24,66
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	16.643,18	6.962,67
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	-	25.351,04
CONVÊNIO FASC 06.203718.4-1	45.009,20	32.571,80
CONVÊNIO FUNCRIANÇA 06.203718.0-9	103.347,56	-
CARTÕES DE CRÉDITO - VALORES A RECEBER	1.800,00	-
<b>ESTOQUES</b>	<b>1.550,00</b>	<b>30.517,82</b>
PRODUTOS DOADOS PARA VENDA ADM 000259 - RFB c/RESTRIÇÕES	1.550,00	30.517,82
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>463.199,64</b>	<b>43.596,83</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>363.479,05</b>	<b>15.901,01</b>
BENS SEM RESTRIÇÃO	374.373,95	23.746,25
DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS SEM RESTRIÇÃO	(10.894,90)	(7.845,24)
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>99.720,59</b>	<b>27.695,82</b>
BENS COM RESTRIÇÃO	116.193,24	32.658,06
DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS COM RESTRIÇÃO	(16.472,65)	(4.962,24)
<b>PASSIVO</b>	<b>1.379.514,75</b>	<b>971.623,07</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>954.369,57</b>	<b>918.796,18</b>
FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS	7.502,90	4.098,11
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	51.710,08	47.061,47
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2.997,17	3.182,94
PROVISÕES PARA FÉRIAS	70.289,78	50.337,40
ENCARGOS s/PROVISÕES PARA FÉRIAS	23.898,47	17.898,70
RECURSOS DE PROJETOS EM EXECUÇÃO	435.092,70	647.767,85
RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO	148.441,85	113.825,80
MERCADORIAS ADM 000259 - RFB c/RESTRIÇÕES	1.550,00	30.577,82
RECEITAS DIFERIDAS - CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO (depreciações)	12.886,62	4.075,09
ATIVO IMOBILIZADO - AQUISIÇÃO TERRENO	200.000,00	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>86.833,97</b>	<b>23.607,75</b>
RECEITAS DIFERIDAS - CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO (depreciações)	86.833,97	23.607,75
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>338.311,21</b>	<b>29.219,14</b>
PATRIMONIO SOCIAL	29.219,14	67.566,12
SUPERÁV/DÉFICIT EXERCICIO	309.092,07	(38.346,98)

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, ressaltando 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 2015.

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



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO**

	31/12/2015	31/12/2014
<b>RECEITAS</b>	<b>1.457.093,11</b>	<b>762.298,75</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>737.633,53</b>	<b>543.220,01</b>
<b>RECEITAS DE CONVÊNIOS/PROJETOS</b>	<b>737.633,53</b>	<b>543.220,01</b>
CONVÊNIO FUNCRIANÇA (03.203718.09)	65.696,49	15.271,09
CONVÊNIO FUNCRIANÇA - DEPRECIACÕES	9.794,25	932,55
CONVÊNIO FUNCRIANÇA (03.203718.68)	467,00	-
CONVÊNIO FUNCRIANÇA - DEPRECIACÕES	146,44	-
CONVÊNIO CMDCA (03.203718.17)	284.973,56	408.992,74
CONVÊNIO CMDCA - DEPRECIACÕES	1.569,72	1.569,72
CONVÊNIO FASC 06.203718.41	113.569,07	9.499,45
PROJETO MINISTERIO DOS ESPORTES - BB 15.831-3	261.417,00	106.954,46
<b>RECEITAS OPERACIONAIS - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>719.459,58</b>	<b>219.078,74</b>
<b>DONATIVOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>673.941,40</b>	<b>182.942,41</b>
DONATIVOS DE PESSOAS FÍSICAS COM IDENTIFICAÇÃO	50.450,90	45.536,11
DONATIVOS ANONIMOS PF	150.829,00	12.070,50
DONATIVOS DE PESSOAS JURÍDICAS	38.436,10	125.335,80
DONATIVOS DE PESSOAS JURÍDICAS - MATERIAIS	3.830,40	-
DONATIVOS MPOI E PAYPAL - DIVERSOS	430.395,00	-
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>45.518,18</b>	<b>36.136,33</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	20.628,94	5.693,45
RECEITAS PROMOÇÕES SOCIAIS	23.023,84	18.360,15
RECEITAS SUBSTANCIAIS	60,00	-
RECEITA COM MERCADORIAS ADM 000259 - RFB	-	8.181,63
RECUPERAÇÕES	1.805,40	3.901,10
<b>DESPESAS</b>	<b>(1.148.001,04)</b>	<b>(800.645,73)</b>
<b>DESPESAS CONVÊNIOS PRESTAÇÕES DE CONTAS</b>	<b>(737.633,53)</b>	<b>(543.220,01)</b>
CONVÊNIO FUNCRIANÇA (03.203718.09)	(65.696,49)	(15.271,09)
CONVÊNIO FUNCRIANÇA - DEPRECIACÕES	(9.794,25)	(932,55)
CONVÊNIO FUNCRIANÇA (03.203718.68)	(467,00)	(408.992,74)
CONVÊNIO FUNCRIANÇA - DEPRECIACÕES	(146,44)	-
CONVÊNIO CMDCA (03.203718.17)	(284.973,56)	(1.569,72)
CONVÊNIO CMDCA - DEPRECIACÕES	(1.569,72)	(9.499,45)
CONVÊNIO FASC 06.203718.41	(113.569,07)	(106.954,46)
PROJETO MINISTERIO DOS ESPORTES - BB 15.831-3	(261.417,00)	-
<b>DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(410.367,51)</b>	<b>(257.425,72)</b>
PESSOAL	(76.031,13)	(72.834,83)
ENCARGOS SOCIAIS	(37.581,35)	(47.430,13)
PROVISÕES DE FÉRIAS	(19.952,38)	(26.361,33)
ENCARGOS SOCIAIS s/PROVISÕES DE FÉRIAS	(6.028,77)	(5.660,86)
UTILIDADES E SERVIÇOS	(39.586,03)	(24.691,00)
SERVIÇOS TERCERIZADOS	(50.474,55)	(16.683,74)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	(40.133,39)	(7.780,68)
MATERIAIS	(36.116,22)	(14.203,73)
DESPESAS GERAIS	(92.537,66)	(33.375,46)
DESPESAS COM DEPRECIACÕES	(3.049,66)	(2.585,08)
FINANCEIRA	(8.876,37)	(5.818,88)
<b>(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO PERÍODO</b>	<b>309.092,07</b>	<b>(38.346,98)</b>
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO PERÍODO	309.092,07	(38.346,98)

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

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2015.

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 das Mutações do Patrimônio Líquido</b>			
em 31 de dezembro de 2015 (em reais)			
	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Variações</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2013</b>	<b>359,85</b>	<b>67.206,27</b>	<b>67.566,12</b>
Transferência para Patrimônio Social	<b>67.206,27</b>	(67.206,27)	-
Superávit ou Déficit do Período	-	(38.346,98)	<b>(38.346,98)</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2014</b>	<b>67.566,12</b>	<b>(38.346,98)</b>	<b>29.219,14</b>
Transferência para Patrimônio Social	<b>(38.346,98)</b>	<b>38.346,98</b>	-
Superávit ou Déficit do Período		309.092,07	309.092,07
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2015</b>	<b>29.219,14</b>	<b>309.092,07</b>	<b>338.311,21</b>

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

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2015.

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 FLUXO DE CAIXA EM 31/12/2015 (Método Indireto)</b>		
	31/12/2015	31/12/2014
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO</b>	<b>309.092,07</b>	<b>(38.346,98)</b>
DEPRECIAÇÃO	14.560,07	5.087,35
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO AJUSTADO</b>	<b>323.652,14</b>	<b>(33.259,63)</b>
<b>ACRESCIMO/DECRÉSCIMO DO AC + NC</b>		
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	(9.680,51)	(6.962,67)
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	25.351,04	(24.878,44)
CONVÊNIO A RECEBER	(115.784,96)	(32.571,80)
CRÉDITOS A COMPENSAR	24,66	8,50
CARTÕES DE CRÉDITO - VALORES A RECEBER	(1.800,00)	-
ESTOQUES - MERCADORIAS ADM 000259 - RFB c/RESTRICÇÕES	28.967,82	9.295,39
<b>TOTAL DE ACRÉSCIMOS/DECRÉSCIMOS DO AC + NC</b>	<b>(72.921,95)</b>	<b>(55.109,02)</b>
<b>ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO DO PC + NC</b>		
FORNECEDORES	3.404,79	1.695,45
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	(185,77)	1.798,97
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	4.648,61	18.357,57
PROVISÕES PARA FÉRIAS E ENCARGOS	19.952,38	16.974,13
ENCARGOS s/PROVISÕES DE FÉRIAS	6.028,77	5.660,86
CONVÊNIOS/PROJETOS A REALIZAR	(178.059,10)	59.960,85
ESTOQUES - MERCADORIAS ADM 000259 - RFB c/RESTRICÇÕES	(29.027,82)	(8.181,63)
ATIVO IMOBILIZADO - AQUISIÇÃO TERRENO	200.000,00	-
RECEITAS DIFERIDAS - DEPRECIAÇÕES	72.037,75	12.775,87
<b>TOTAL DE ACRÉSCIMOS/DECRÉSCIMOS DO PC + NC</b>	<b>98.799,61</b>	<b>109.042,07</b>
<b>(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>349.529,80</b>	<b>20.673,42</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
AQUISIÇÃO DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	(434.162,88)	(21.986,64)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(434.162,88)</b>	<b>(21.986,64)</b>
<b>CAIXA LIQUIDO GERADO</b>	<b>(84.633,08)</b>	<b>(1.313,22)</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE - INÍCIO DO ANO</b>	<b>832.598,25</b>	<b>833.911,47</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE - FINAL DO ANO</b>	<b>747.965,17</b>	<b>832.598,25</b>

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

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2015.

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



DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO EM 31/12/2015				
	31/12/2015		31/12/2014	
<b>RECEITAS</b>				
RECEITA DE CONVÊNIOS/PROJETOS	726.123,12		540.717,74	
RECEITA DE CONVÊNIOS/PROJETOS (depreciações)	11.510,41		2.502,27	
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>737.633,53</b>		<b>543.220,01</b>	
<b>CUSTO DA ATIVIDADE DA ÁREA SOCIAL</b>				
DESPESAS ADMINISTRATIVAS, MANUTENÇÃO E GERAIS	217.249,67		85.869,75	
PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS	50.474,55		16.683,74	
<b>TOTAL DOS SERVIÇOS CONTRATADOS</b>	<b>267.724,22</b>		<b>102.553,49</b>	
<b>VALOR ADICIONADO BRUTO</b>	<b>469.909,31</b>		<b>440.666,52</b>	
<b>RETENÇÕES</b>				
DEPRECIÇÃO BENS MÓVEIS	14.560,07		5.087,35	
<b>TOTAL DA DEPRECIÇÃO</b>	<b>14.560,07</b>		<b>5.087,35</b>	
<b>VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO</b>	<b>455.349,24</b>		<b>435.579,17</b>	
<b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>				
RECEITAS FINANCEIRAS	20.628,94		5.693,45	
RECEITAS MERCADORIAS A PREENDIDAS - RFB	-		8.159,78	
PROMOÇÕES SOCIAIS	23.023,84		18.382,00	
RECEITAS SUBSTANCIAIS	60,00		-	
DOAÇÕES EM DINHEIRO/MATERIAIS	673.941,40		182.942,41	
RECUPERAÇÕES	1.805,40		3.901,10	
<b>TOTAL DE RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA</b>	<b>719.459,58</b>		<b>219.078,74</b>	
<b>VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<b>1.174.808,82</b>		<b>654.657,91</b>	
PESSOAL	139.593,63	11,88%	152.287,15	23,26%
DESPESAS DE CONVÊNIOS	726.123,12	61,81%	540.717,74	82,60%
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	309.092,07	26,31%	(38.346,98)	-5,86%
<b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>1.174.808,82</b>	<b>100,00%</b>	<b>654.657,91</b>	<b>100,00%</b>

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

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2015.

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



## NOTAS EXPLICATIVAS - 2015

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

A STEPS - Sociedade Tênis, Educação e Participação Social (“Sociedade”), fundada 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 o 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 às 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.

### 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.

## **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

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2015	2014
	<b>747.965,17</b>	<b>832.598,25</b>
CAIXA	2.066,87	1.300,35
BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	105.748,38	34.720,29
BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÕES - CONVÊNIOS	31,09	55.944,82
BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS SEM RESTRIÇÕES	205.026,13	92.864,94
BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÕES	435.092,70	647.767,85

### 5 Imobilizado

MAPA DE MOVIMENTAÇÃO PATRIMÔNIO DO EXERCÍCIO 2015			
CONTAS / DEPRECIAÇÃO	MOVIMENTAÇÕES REGISTRADAS NO ANO		
	SALDO ANTERIOR	AQUISIÇÕES	SALDO FINAL
	R\$	R\$	R\$
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	4.175,00		4.175,00
(-) Depreciação Computadores e Periféricos	(1.826,46)	(834,96)	(2.661,42)
EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	6.395,91	-	6.395,91
(-) Depreciação Equipamentos e Instalações	(1.544,40)	(639,36)	(2.183,76)
MOVEIS E UTENSÍLIOS	13.175,34	30.627,70	43.803,04
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios	(4.474,38)	(1.575,34)	(6.049,72)
TERRENOS	-	320.000,00	320.000,00
<b>BENS SEM RESTRIÇÕES</b>	<b>23.746,25</b>	<b>350.627,70</b>	<b>374.373,95</b>
(-) Depreciações de Bens sem Restrições	(7.845,24)	(3.049,66)	(10.894,90)
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS CMDCA	4.520,00		4.520,00
(-) Depreciação Computadores e Periféricos CMDA	(2.090,42)	(903,96)	(2.994,38)
EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES CMDCA	4.390,19		4.390,19
(-) Depreciação Equipamentos e Instalações CMDCA	(1.315,56)	(438,96)	(1.754,52)
COMP PERIFÉRICOS FUNCRIANÇA	10.425,30	-	10.425,30
(-) Depreciação Computadores e Periféricos FUNCRIANÇA	(495,60)	(2.084,88)	(2.580,48)
COMP PERIFÉRICOS JOHN DEERE Ministério Esportes	-	2.267,10	2.267,10
(-) Depreciação Computadores e Periféricos JOHN DEERE Ministério Esportes	-	-	-
MOVEIS E UTENSÍLIOS CMDCA	2.269,73		2.269,73
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios CMDCA	(548,10)	(226,80)	(774,90)
MOVEIS E UTENSÍLIOS FUNCRIANÇA09	11.052,84	72.355,78	83.408,62
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios FUNCRIANÇA09	(512,56)	(7.709,37)	(8.221,93)
MOVEIS E UTENSÍLIOS FUNCRIANÇA68	-	8.912,30	8.912,30
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios FUNCRIANÇA68	-	(146,44)	(146,44)
<b>BENS COM RESTRIÇÕES</b>	<b>32.658,06</b>	<b>83.535,18</b>	<b>116.193,24</b>
(-) Depreciações de Bens com Restrições	(4.962,24)	(11.510,41)	(16.472,65)
<b>TOTAL DO IMOBILIZADO</b>	<b>56.404,31</b>	<b>434.162,88</b>	<b>490.567,19</b>
<b>TOTAL DA DEPRECIAÇÃO/ACUMULADA</b>	<b>(12.807,48)</b>	<b>(14.560,07)</b>	<b>(27.367,55)</b>
<b>TOTAL DO IMOBILIZADO LÍQUIDO CONSOLIDADO</b>	<b>43.596,83</b>		<b>463.199,64</b>

Obs: Escritura Pública de Cessão de Direitos Possessórios, número geral 062945, Loteamento Balneário Leblon, preço para a cessão e transferência dos direitos possessórios é de R\$ 320.000,00, sendo R\$ 120.000,00 pagos no ato e saldo de R\$ 200.000,00 (código contábil 21710)





BENS COM RESTIÇÕES						
BENS COM RESTIÇÕES	CONVÊNIO	VALOR DO BEM	(-) VALOR DEPRECIADO	(=) VALOR A DEPRECIAR	(=) VALOR A DEPRECIAR CURTO PRAZO	(=) VALOR A DEPRECIAR LONGO PRAZO
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	CMDCA	4.520,00	- 2.994,38	1.525,62		
EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	CMDCA	4.390,19	- 1.754,52	2.635,67		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	CMDCA	2.269,73	- 774,90	1.494,83		
		11.179,92	- 5.523,80	5.656,12	1.569,72	4.086,40
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	FUNCRIANÇA	10.425,30	- 2.580,48	7.844,82		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	FUNCRIANÇA 09	83.408,62	- 8.221,93	75.186,69	10.424,16	72.607,35
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	FUNCRIANÇA 68	8.912,30	- 146,44	8.765,86	439,32	8.326,54
		102.746,22	- 10.948,85	91.797,37	10.863,48	80.933,89
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	JOHN DEERE M.ESPORTES	2.267,10	-	2.267,10	453,42	1.813,68
<b>TOTAL</b>		<b>116.193,24</b>	<b>- 16.472,65</b>	<b>99.720,59</b>	<b>12.886,62</b>	<b>86.833,97</b>

## 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 2015:

CONVÊNIO												
ANO BASE	Nº CONVÊNIO PROCESSO:	RESOLUÇÃO	Assinado em:	SALDO ANTERIOR A REALIZAR	VALOR TOTAL DO CONVÊNIO	CÓD CONTÁBIL	VALOR A RECEBER	CÓD CONTÁBIL APLICAÇÃO	REALIZADO	DEVOLUÇÕES	CÓD CONTÁBIL	VALOR A REALIZAR
ANO 2014 CÓD 21806	a)001.049935.12.7	CMDCA 166/2012	25/02/2014	-	114.332,50	11260	-	59600	114.332,50		21806	-
	a)001.049935.12.7	CMDCA 166/2012	31/05/2014		294.690,00	11260	-	59600	294.660,24		21806	29,76
ANO 2015 CÓD 21806	c)001.049935.12.7	CMDCA 166/2012	03/05/2015	29,76	285.000,00	11260	-	59600	284.973,56		21806	56,20
ANO 2014 CÓD 21809	b)007.020234.14.7	FASC 018/2014	04/11/2014	-	50.214,86	11258	32.571,80	59800	9.499,45		21809	40.715,41
ANO 2015 CÓD 21809	b)007.020621.15.9	CONVÊNIO 166/2015	31/07/2015	40.715,41	118.371,39	11258	43.661,73	59800	113.569,07	508,00	21809	45.009,73
ANO 2014 CÓD 21804	c)001.048551.11.2	CMDCA 166/2011	27/08/2014	0,43	94.908,60	11257	-	59550	6.550,26			-
								13112	8.245,30			
								13137	7.032,84		21804	73.080,63
ANO 2015 CÓD 21804	c)001.030786.14.2	TERMO DE COMPROMISSO 079/2015	10/09/2015	73.080,63	168.347,56	11257	-	13137	72.355,78		21804	
								59550	65.696,49			103.375,92
ANO 2015 CÓD 21810	d)001.029240.14.0	TERMO DE COMPROMISSO 182/2014	10/09/2015	-	4.861,11	11256	-	13138	4.394,11		21810	-
		EDITAL 004/2015	23/07/2015					59950	467,00			-
			15/10/2015		4.518,19			13138	4.518,19			-
	<b>TOTAL 2015</b>			<b>113.825,80</b>	<b>581.098,25</b>				<b>545.974,20</b>	<b>508,00</b>		<b>148.441,85</b>

PROJETO MINISTÉRIO DOS ESPORTES												
Nº CONVÊNIO PROCESSO:	VALOR TOTAL DO CONVÊNIO	RENDIMENTOS	IRRF S/RENDIMENTOS	IOF S/RENDIMENTOS	APLICADO BB CURTO PRAZO	SALDO 2015	CÓD CONTÁBIL APLICAÇÃO CÓD 59900	REALIZADO DESPESAS DE CUSTEIO	ATIVO - COMPUTADORES E PERIFÉRICOS CÓD 13113	CÓD CONTÁBIL	VALOR A REALIZAR	(=) APLICAÇÕES
d)Ministério Esportes	700.000,00									21808		
ANO 2013	1.627,48									1305		-
ANO 2014		62.944,98	- 10.860,63	- 22,63	1033,11			-106.954,46		1306		435.092,70
ANO 2015		63.867,51	- 12.858,56	-				-261.417,00	- 2.267,10			
<b>TOTAL</b>	<b>701.627,48</b>	<b>126.812,49</b>	<b>- 23.719,19</b>	<b>- 22,63</b>	<b>1.033,11</b>	<b>805.731,26</b>		<b>-368.371,46</b>	<b>- 2.267,10</b>		<b>435.092,70</b>	<b>435.092,70</b>



## 8 Encargos sociais –

Composição dos encargos sociais:

CÓD CONTÁBIL	ENCARGOS SOCIAIS	TOTAL DAS DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	VALOR PAGO COM RECURSOS DOS CONVÊNIOS	VALOR PAGO COM RECURSOS PRÓPRIOS
50310	F.G.T.S.	45.640,59	28.679,78	16.960,81
50315	PIS - FOLHA DE PAGAMENTO	5.162,32	2.825,04	2.337,28
50330	INSS - PATRONAL	103.402,84	89.331,07	14.071,77
50333	INSS - TERCEIROS	25.288,67	21.870,48	3.418,19
50334	INSS - SAT	3.176,35	2.796,53	379,82
50331	INSS - AUTÔNOMOS	413,48	-	413,48
<b>TOTAL</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>183.084,25</b>	<b>145.502,90</b>	<b>37.581,35</b>

## 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 período findo em 31 de dezembro de 2014, no valor de R\$ 38.346,98 foi incorporado ao Patrimônio Social em 13/04/2015, conforme Ata da Assembleia Geral Extraordinária.

O superávit do período findo em 31 de dezembro de 2015, no valor de R\$ 309.092,07 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 2015:

### Pessoas físicas:

Donativos de Pessoas Físicas Com Identificação	R\$	50.450,90
Donativos de Pessoas Físicas Sem Identificação	R\$	150.829,00
Donativos MPOI E PAYPAL	R\$	430.395,00
<b>(=) TOTAL DEDONATIVOS DE PESSOAS FÍSICAS</b>	<b>R\$</b>	<b>631.674,90</b>

### Pessoas jurídicas:

Associação Leopoldina Juvenil	R\$	8.800,00
Publicidade Brocker	R\$	1.000,00
Burkhart Participações LTDA	R\$	6.000,00
Confederação Brasileira de Tênis - SISPAG	R\$	8.000,00
JR Com de Bicycletas e Acessórios	R\$	1.200,00
Estalagem Vila Suzana	R\$	3.600,00
Clinica de Fonoaudiologia Cometra - CNPJ: 08.402.419/0001-81	R\$	6.000,00
Predial e Adm de Hotéis Plaza S/A - CNPJ:92.784.537/0001-08	R\$	3.836,10
Donativos em materieis GK Company CNPJ: 01.079.834/0001-05 (96 livros GUGA)	R\$	3.830,40
<b>(=) TOTAL DEDONATIVOS DE PESSOAS JURÍDICAS</b>	<b>R\$</b>	<b>42.266,50</b>

## 11 Outras receitas operacionais

Para manter suas atividades a associação busca várias formas de recursos, dentre elas promoções, sendo a de maior valor em 2015 “Rolando Arroz”, que resultou numa receita de promoção social de R\$ 23.023,84.

## 12 Contingências judiciais

A entidade não possui nenhuma demanda judicial de polo ativo ou passivo até 31 de dezembro de 2015.

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

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2015.

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