

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS
C.N.P.J. 55.233.555/0001-75

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Membros do Conselho de Assuntos Econômicos e Fiscais:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação V.Sas. o Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2014 e as respectivas Demonstrações Contábeis elaboradas nas formas da legislação vigente, bem como o Parecer dos Auditores Independentes. O CEAPS é uma Associação Civil sem fins lucrativos, fundada em 17 de novembro de 1985, e tem como objetivo apoiar processos participativos e integrados de desenvolvimento comunitário global e sustentado, contribuindo de maneira demonstrativa com experiências concretas na constituição de políticas sociais e ambientais na Amazônia, atendendo as pessoas mais necessitadas desta região, conforme especificado no relatório anual de atividades. Além das gratuidades concedidas, as doações foram aplicadas nas atividades operacionais da entidade.

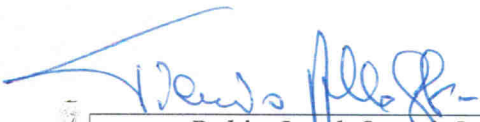
Colocamo-nos à disposição de V. Sas. para prestar-lhes os esclarecimentos eventualmente necessários.

Santarém (PA), 31 de dezembro de 2014.

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013 Em R\$ (Reais)

ATIVO			PASSIVO		
	31.12.14	31.12.13		31.12.14	31.12.13
CIRCULANTE	463.907,76	924.747,51	CIRCULANTE	345.193,14	233.374,60
<i>Disponibilidades</i>	<i>143.907,76</i>	<i>738.737,66</i>	<i>Empréstimos Financiamentos</i>	<i>320.000,00</i>	<i>175.000,00</i>
Caixa	-	300,00	<i>Encargos Sociais Trabalhistas</i>	<i>25.193,14</i>	<i>49.638,24</i>
Banco c/ Movimento	11.704,67	591.661,66	Férias a Pagar	25.193,14	49.638,24
Aplicações Financeiras	-	63.000,00	Pensão Alimentícia a Pagar	0,00	0,00
Poupança - Banco do Brasil	132.203,09	83.776,00	Obrigações Sociais	-	8.570,25
			FGTS a Recolher	-	8.570,25
REALIZÁVEL A C. PRAZO	320.000,00	186.009,85	Obrigações Fiscais	-	120,00
<i>Créditos</i>			IR Terceiros	-	120,00
Adiantamento Serv.Prest.	-	9.009,85	Contas a Pagar	-	46,11
Adiant. a Terceiros	-	2.000,00	Plano de Saúde	-	46,11
Contas a Receber	320.000,00	175.000,00	NÃO CIRCULANTE	179.496,07	833.397,86
			PROJETO A EXECUTAR	179.496,07	833.397,86
NÃO CIRCULANTE	761.398,07	882.663,03	Convênio Ford	-	120.322,55
<i>Imobilizado</i>	<i>2.158.352,56</i>	<i>2.138.631,18</i>	Conv. UNICEF	757,73	74.997,00
Aparelhos & Equipamentos	439.669,72	437.884,68	Convênio Ecoturismo	1.059,01	6.304,55
Computadores & Periféricos	300.671,47	259.750,51	Convênio Lazio	1.486,22	64.798,98
Ambulância/Barco	270.269,00	270.269,00	Convênio BMZ/LAZ	34.545,32	88.810,51
Direito Uso L. Telefônica	2.253,94	2.253,94	Convênio OIKOS	-	15.453,44
Imóveis	316.908,41	316.908,41	Convênio Projeto Vivo	36.275,66	33.712,46
Máquinas & Equipamentos	228.315,85	220.215,85	Convênio Projeto Juruti	-	12.720,48
Móveis & Utensílios	93.417,87	91.571,87	Convênio Fundação C.Chagas	61.544,74	68.324,58
Terrenos	134.504,85	134.504,85	Convênio Sagri	-	1.967,99
Veículos	353.019,40	353.019,40	Convênio Petrobras	4.298,53	297.673,00
Software	19.322,05	19.322,05	Convênio Fundo Vale	26.076,36	48.312,32
(-)Deprec. Acumulada	(1.396.954,49)	(1.255.968,15)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	700.616,62	740.638,08
			Patrimônio Social	953.331,08	953.331,08
			Doações Patrimoniais	79.582,77	79.582,77
			Ajuste do Exercício Anterior	(1.605.031,65)	(1.552.363,76)
			Superávit/Déficit Acumulado	1.260.087,99	1.251.920,91
			Resultado do Exercício	12.646,43	8.167,08
TOTAL DO ATIVO	1.225.305,83	1.807.410,54	TOTAL DO PASSIVO	1.225.305,83	1.807.410,54

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

 Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho	 Wander Luis Soares da Silva
CEAPS	CRC - PA 013062/O-0
CPF. 063.529.118-54	CPF. 511.256.922-00

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31.12.2014 E 2013- Em R\$ (Reais)		
RECEITAS	31.12.2014	31.12.2013
DOAÇÕES CONDICIONAIS	3.335.448,26	2.449.285,31
Doação Ford Foundation	253.412,87	399.260,84
Doação Konrad Adenauer Stiftung - KAS	165.000,00	148.750,00
Doação UNICEF	97.777,57	74.997,00
Doação Projeto Juruti	12.720,48	40.490,99
Doação Regione Lazio/Itália	64.798,98	63.556,85
Doação Projeto Vivo	549.569,94	413.392,40
Doação Eco Turismo	193.290,93	261.557,60
Doação OIKOS	75.453,44	93.251,22
Doação TAM	-	39.475,28
Doação LAZ/UE	474.173,45	533.342,83
Doação Fundação Carlos Chagas	143.324,58	172.232,30
Doação Fundo Vale	1.305.926,02	208.978,00
DOAÇÕES INCONDICIONAIS	198.712,40	157.506,66
Doação - PJURUDICA/PFISICA	198.712,40	157.506,66
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	32.370,61	21.104,07
Receitas Financeiras	32.370,61	21.104,07
SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	753.788,20	347.673,00
Doação Petrobras	297.673,00	297.673,00
Doação Ater	454.147,21	-
Doação Sagri	1.967,99	50.000,00
(-) Transferencia para Projeto a Executar	(179.496,07)	(833.397,86)
(-) Transferencia para devolução de Doação Eco Turismo	-	(600,00)
(-) Transferencia para devolução de Sagri	(1.967,99)	-
TOTAL DAS RECEITAS	4.138.855,41	2.141.571,18
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.899.833,82)	(1.194.075,16)
Despesas Ford Foundation	(108.278,50)	(134.393,47)
Despesas Konrad Adenauer Stiftung	(73.139,18)	(52.070,90)
Despesas Fundo Vale	(639.638,00)	(57.780,17)
Despesas Ecoturismo	(102.839,15)	(183.605,86)
Despesas Doações Pessoa Jurídica	(161.511,51)	(96.699,21)
Despesas Reg. Lazio	(314,00)	(1.572,00)
Despesas UNICEF	(67.669,30)	-
Despesas TAM	-	(15.760,63)
Despesas OIKOS	(26.186,99)	(40.992,54)
Despesas Administrativas	(141.779,75)	(120.523,84)
Despesas BMZ/LAZ	(298.393,25)	(200.457,95)
Despesas Projeto Juruti	(8.399,55)	(27.030,02)
Despesas Projeto Vivo	(234.497,75)	(212.799,48)
Despesas Fundação Carlos Chagas	(37.185,89)	(50.389,09)
CUSTO C/ FILANTROPIA - GRATUIDADES	(1.338.108,87)	(891.296,93)
Custo c/Formação	(751.436,18)	(355.795,96)
Custos c/Recursos Humanos	(586.672,69)	(474.046,29)
Custos c/Capacitação	-	-
Custo c/Doação	-	-
SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	(888.267,29)	(48.032,01)
Convênio Sagri	-	(48.032,01)
Convênio ATER	(567.909,84)	-
Convênio Petrobras	(320.357,45)	-
TOTAL DAS DESPESAS	(4.126.209,98)	(2.133.404,10)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	12.646,43	8.167,08

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho	Wander Luis Soares da Silva
CEAPS	CRC - PA 013062/O-0
CPF. 063.529.118-54	CPF. 511.256.922-00

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS
FLUXO DE CAIXA FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013

Em R\$ (Reais)

Entidade: CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL-CEAPS

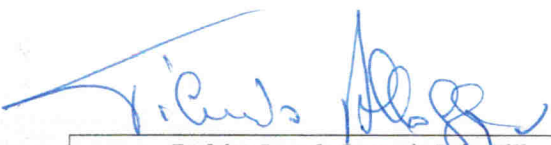
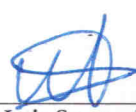
Cidade: SANTARÉM

UF: PA

Telefone/FAX: (93) 3067-8000

FLUXO DE CAIXA	31.12.2014	31.12.2013
Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit) do exercício	12.646,43	8.167,08
Itens que não afetam o caixa		
Depreciação	140.986,34	119.858,75
Outros Itens	(70.115,78)	(23.355,91)
Investimentos em Capital de Giro		
(Aumento) Redução de Ativos		
Créditos a Receber	145.000,00	139.000,00
Aumento (Redução) de Passivos		
Fornecedores	-	-
Empréstimos e Financiamentos	(145.000,00)	(139.000,00)
Encargos Sociais e Trabalhistas	(24.445,10)	(39.730,70)
Projetos a Executar	653.901,79	323.762,77
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais		
Atividades de Investimentos		
Investimentos em Ativo Imobilizado	-	(188.117,82)
Caixa gerado pelas Atividades de Investimentos	-	(188.117,82)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos	-	-
Reserva de Investimento	-	-
Caixa proveniente das Atividades de Financiamentos		
Aumento (Redução) das Disponibilidades	(594.829,90)	221.164,17
Saldo Inicial	738.737,66	517.573,49
Saldo Final	143.907,76	738.737,66

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

	
Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho	Wander Luis Soares da Silva
CEAPS	CRC - PA 013062/O-0
CPF. 063.529.118-54	CPF. 511.256.922-00

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E

2013

Em R\$ (Reais)

Entidade: CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL-CEAPS

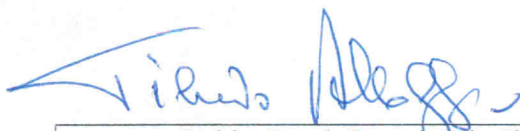
Cidade: SANTARÉM

UF: PA

Telefone/FAX: (93) 3067-8000

Rubricas	Patrimônio Social	Doações Patrimoniais	Superávit/Déficit Acumulado	Superávit/Déficit do Exercício	Ajuste do Exercício	Total
Saldo em 31.12.2012	953.331,08	79.582,77	1.214.576,05	37.344,86	(1.552.363,76)	732.471,00
Ajuste do Exercício	-	-	-	-	-	-
Baixa e Doações Patrimoniais	-	-	-	-	-	-
Transferência Result. Anterior	-	-	37.344,86	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	8.167,08	-	8.167,08
Saldo em 31.12.2013	953.331,08	79.582,77	1.251.920,91	8.167,08	(1.552.363,76)	740.638,08
Ajuste do Exercício	-	-	-	-	(52.667,89)	(52.667,89)
Baixa e Doações Patrimoniais	-	-	-	-	-	-
Transferência Result. Anterior	-	-	8.167,08	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	12.646,43	-	12.646,43
Saldos em 31.12.2014	953.331,08	79.582,77	1.260.087,99	12.646,43	(1.605.031,65)	700.616,62

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.



Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho
 CEAPS
 CPF. 063.529.118-54



Wander Luis Soares da Silva
 CRC - PA 013062/O-0
 CPF. 511.256.922-00

OBSERVAÇÕES: A exigência deste documento encontra-se no inciso VIII do artigo 4º da Resolução n.º 177, de 10/08/2000, publicada no Diário Oficial em 15/08/2000.

I - CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA - 01

O CEAPS é uma Associação Civil sem fins lucrativos, fundada em 17 de novembro de 1985, e tem como objetivo apoiar processos participativos e integrado de desenvolvimento comunitário global e sustentado, contribuindo de maneira demonstrativa com experiências concretas na constituição de políticas sociais e ambientais na Amazônia, atendendo as pessoas mais necessitadas desta região, conforme objetivos traçados em Estatuto Social.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA - 02

As Demonstrações Contábeis dos exercícios sociais de 2014 e 2013 foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com os dispositivos contidos nas Normas Brasileiras de Contabilidade para entidades sem finalidade de lucros, aprovadas pela resolução nº 877, de 18.04.2000, alterada pela Resolução nº 926, de 03.01.2002, do Conselho Regional de Contabilidade - CFC e NBCT 10.19, e as políticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3 a seguir:

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA - 03

3 - Principais Diretrizes Contábeis

3.1. - Legislação Societária

a) Apuração dos resultados:

- ▲ Os recursos de convênios e projetos são registrados em contas do passivo circulante - projetos a executar como contrapartidas das contas de receitas operacionais quando efetivamente utilizadas, simultaneamente com o reconhecimento das despesas realizadas;
- ▲ As doações de terceiros são reconhecidas como receitas quando efetivamente recebidas;
- ▲ As demais receitas e as despesas são reconhecidas no resultado do exercício pelo princípio fundamental de contabilidade, o da competência do exercício;
- ▲ As aplicações financeiras estão avaliadas ao valor de custo, acrescido dos rendimentos obtidos até a data do balanço;

b) Créditos:

- ▲ Registram valores entregues como adiantamentos para realização de despesas para construção de poços e fossas enquanto não apresentada a competente prestação de contas.

c) ATIVO IMOBILIZADO:

- ▲ O Ativo Imobilizado está apresentado pelo seu custo de aquisição deduzido da depreciação calculada pelo método linear mediante a aplicação das taxas anuais previstas na legislação fiscal, que levam em consideração a vida útil-econômica dos bens.

Descrição	Taxa de Depreciação	2014	2013
Ambulancha/Barco	10%	270.269,00	270.269,00
Terrenos	-	134.504,85	134.504,85
Linha Telefônica	-	2.253,94	2.253,94
Aparelhos & Equipamentos	10%	439.669,72	437.884,68
Computadores & Periféricos	20%	300.671,47	292.681,13
Imóveis	4%	316.908,41	316.908,41
Máquinas & Equipamentos	10%	228.315,85	220.215,85
Móveis & Utensílios	10%	93.417,87	91.571,87
Veículos	20%	353.019,40	353.019,40
Software	-	19.322,05	19.322,05
Total		2.158.352,56	2.138.631,18
(-) Depreciação Acumulada		(1.396.954,49)	(1.255.968,15)
Total do Imobilizado		761.398,07	882.663,03

ASPECTOS TRIBUTÁRIOS:

O CEAPS - Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental é uma entidade isenta de recolhimento de IRPJ - Imposto de Renda Pessoa Jurídica, CSLL - Contribuição Social Sobre Lucro Líquido e da COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social, por preencher os requisitos exigidos por lei para tal. Sujeito a PIS - Programa de Integração Social a razão de 1% (um por cento) sobre folha de pagamento.

NOTA - 04
4- Disponibilidades

As disponibilidades de recursos encontram-se em contas bancárias, sob a modalidade de depósitos em contas correntes, aplicações financeiras ou em caderneta de poupança, conforme a seguir:

DESCRIÇÃO	PROJETO	31.12.2014	31.12.2013
Caixa	Recursos Próprios	-	300,00
Banco Conta Movimento			
Banco do Brasil S/A	Ford	-	4.176,53
Banco do Brasil S/A	UNICEF	-	74.997,00
Banco do Brasil S/A	Eco Turismo	1.051,38	6.297,45
Banco do Brasil S/A	Lázio	1.482,88	1.795,88
Banco do Brasil S/A	Salário	31,35	8.390,94
Banco do Brasil S/A	BMZ/LAZ	1.440,85	85.721,38
Banco do Brasil S/A	Projeto Juruti	-	1.681,26
Banco do Brasil S/A	Projeto Vivo	730,26	2.523,10
Banco Itau S/A	Fundo Vale	635,46	16.377,92
Banco do Brasil S/A	Doações	3.741,63	59.972,79
Banco do Brasil S/A	ATER	1.201,38	-
Banco do Brasil S/A	Petrobras	417,51	297.673,00
Banco do Brasil S/A	Fundação Carlos Chagas	971,97	30.086,42
Banco do Brasil S/A	Sagri	-	1.967,99
		11.704,67	591.961,66
Caderneta de Poupança			
Banco do Brasil S/A	Ecoturismo	7,63	7,10
Banco do Brasil S/A	Ford	-	24.146,02
Banco do Brasil S/A	Fundo Vale	11.740,90	1.934,40
Banco do Brasil S/A	Lazio	3,34	3,10
Banco do Brasil S/A	OIKOS	-	15.453,44
Banco do Brasil S/A	Doações	4.072,44	1.676,07
Banco do Brasil S/A	BMZ/LAZ	12.104,47	3.089,13
Banco do Brasil S/A	Projeto Juruti	-	4.039,22
Banco do Brasil S/A	Projeto Vivo	35.545,40	31.189,36
Banco do Brasil S/A	Fundação Carlos Chagas	4.544,74	2.238,16
Banco do Brasil S/A	ATER	12.251,12	-
Banco do Brasil S/A	UNICEF	757,73	-
Banco do Brasil S/A	PETROBRAS	3.881,02	-
Banco do Brasil S/A	SALARIO	47.294,30	
		132.203,09	83.776,00
Banco Conta Aplicação			
Banco do Brasil S/A	Projeto Juruti	-	7.000,00
Banco do Brasil S/A	Fundação Carlos Chagas	-	26.000,00
Banco do Brasil S/A	Fundo Vale	-	30.000,00
			63.000,00
		143.907,76	738.737,66

NOTA - 05**Passivo Circulante****Obrigações Trabalhistas**

Consiste da provisão de encargos os quais foram calculados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

NOTA - 06**Passivo Exigível a Curto Prazo**

Até a data do encerramento do balanço a instituição recebeu antecipadamente R\$ - 179.496,07 para custeio de despesas das fontes financiadoras do exercício subsequente conforme contratos:.

Projetos	31.12.2014	31.12.2013
Ford Foundation	-	120.322,55
Unicef	753,73	74.997,00
OIKOS	-	15.453,44
Regione Lazio	1.486,22	64.798,98
Projeto Vivo	36.275,66	33.712,46
Projeto Juruti	-	12.720,48
Fundação Carlos Chagas	61.544,74	68.324,58
ATER	13.452,50	-
Ecoturismo	1.059,01	6.304,55
União Européia	34.545,32	88.810,51
Fundo Vale	26.076,36	48.312,32
Petrobras	4.298,53	297.673,00
Sagri	-	1.967,99
TOTAL	179.496,07	833.397,86

NOTA - 07**Doações Recebidas**

As doações são contabilizadas em contas de receita, e as doações para constituição da entidade, são contabilizadas no patrimônio social, registradas mediante documento hábil.

Doação	Valor
Pessoa Jurídica	4.138.855,41
TOTAL	4.138.855,41

NOTA - 08**Aplicação dos Recursos**

O CEAPS tem como objetivo a aplicação de recursos nos processos participativos e integrado de desenvolvimento comunitário, contribuindo de maneira demonstrativa e concreta na constituição de políticas sociais atendendo as comunidades mais necessitadas desta região, conforme especificado no relatório anual de atividades. Além das gratuidades, as doações foram aplicadas em atividades operacionais da Entidade.



NOTA - 09

9.1 - Assistência Social - Gratuidades

Foram concedidas com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 3º Inciso VI do Decreto nº 2.536, de 06/04/98, conforme demonstrativo comparativo extra-contábil, conforme demonstrativo abaixo:

Demonstrativo 2014	Total	Subvenções	Base de Cálculo	Gratuidades	Percentual
Receitas	4.138.855,41	(734.069,18)	3.404.786,23	1.338.108,87	39,30%
Total	4.138.855,41	(734.069,18)	3.404.786,23	1.338.108,87	39,30%

NOTA - 10 - Gratuidades Concedidas

As gratuidades concedidas estão evidenciadas na Demonstração do Resultado do Exercício, em contas específicas, de acordo com o relatório de atividades e planilhas de custos.

Gratuidades	Valor
Custo c/Formação	751.436,18
Custo c/Recursos Humanos	586.672,69
Custo c/Capacitação	-
Custo c/Doação	-
TOTAL	1.338.108,87

NOTA - 11 - Isenção Previdenciária

Em dezembro de 2009 a entidade foi enquadrada como entidade beneficente, com base na Lei 12101/09, ficando, portanto isenta do recolhimento da quota patronal do INSS - em atendimento ao artigo 4º do Decreto nº 2536 de 06.04.1998, e de conformidade com o Artigo 206 do Decreto nº 3048/99, são demonstradas a seguir os valores às isenções previdenciárias como se devido fosse gozadas durante o exercício:

Rubricas	Valor	%	Valor INSS	Gratuidades
Salários	345.339,65	26,80	92.551,03	1.338.108,87
Serviços Prestados	10.700,00	20,00	2.140,00	1.338.108,87

NOTA - 12

Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido das aquisições de doações de bens pertencentes ao ativo imobilizado, do Superávit e diminuído dos Déficits ocorridos.

NOTA - 13

Superávit Verificado

O Superávit do exercício no valor de R\$ = 12.646,43, assim demonstrado:

Nomenclatura	Receitas	Despesas	Déficit/Superávit
➤ Demonstrativo	4.138.855,41	(4.126.208,98)	12.646,43
TOTAL	4.138.855,41	(4.126.208,98)	12.646,43

Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho

CEAPS

CPF. 063.529.118-54

Wander Luis Soares da Silva

CRC - PA 013062/O-0

CPF. 511.256.922-00