

**MORADIA E CIDADANIA
BRASÍLIA - DF**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A MORADIA E CIDADANIA é uma entidade de utilidade pública, de acordo com a Portaria nº. 790, publicada em de 27 de agosto de 2001, e o registro de OSCIP MJ nº. 08000.018212/2001, DOU 08/10/2001. É uma Organização da Sociedade Civil, com personalidade jurídica de direito privado e de interesse público sem fins lucrativos, com objetivos de propiciar o bem estar social à população carente da sociedade brasileira. Com sede e foro na cidade de Brasília – DF, constituída em 25 de setembro de 2000, inscrita no CNPJ nº. 01.285.730/0001-49, com autonomia administrativa e financeira, atuando em todo território nacional por intermédio de suas representações nos Estados da Federação, é regida pelo o Estatuto registrado no Cartório de 1º Ofício de Registro de Pessoas Jurídicas, no Livro A-11 sob o nº. 5.718, tendo sido alterado pela 4ª vez, conforme registro/protocolo nº 00088497, de 24/06/2009, do Cartório de 1º Ofício de Registro de Pessoas Jurídicas, e pelas normas, orientações técnicas e legislação em vigor aplicada às Organizações Não-Governamentais/ OSCIP.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas, (NBC TG 1000) e nas disposições contidas na ITG 2002 – Entidades sem finalidades de lucros.

NOTA 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que não estão sujeitas a significativos riscos de mudança de valor.

b) Despesas Antecipadas

Refere-se a pagamento de despesas de seguro, cuja competência pertence ao exercício seguinte.

e) Imobilizado

Está registrado pelo valor original e ajustado pela depreciação calculada pelo método linear às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixado por espécie de bem, como segue.

Móveis e Utensílios	10%
Máquinas e Equipamentos	10%
Computadores e Periféricos	20%

f) Passivo Circulante

Está avaliado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos dos encargos correspondentes, quando aplicável.

g) Receitas e Despesas

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA-TESOURARIAS DAS COORDENAÇÕES:

APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2017	2016	BANCOS C/ MOVIMENTO	2017	2016	TESOURARIAS	2017	2016
CEF - COORD. ALAGOAS			CEF - COORD. BAHIA			MARANHÃO	R\$ 125,34	R\$ 136,34
CEF POUP.: 0840/042225 (AL)	3599,46	1766,91	CEF: 1510/022292 (BA)	35818,39	35181,96	ESPÍRITO SANTO	R\$ 11,20	R\$ 11,20
CEF FIC PLENO/RF/REF/DI/LP: 3694/3708-8	12802,5	12802,5	CEF - COORD. CEARA			MATO GROSSO	R\$ 296,39	R\$ 328,69
CEF - COORD. AMAZONAS			CEF: 1977/006548 (CE)	11617,48	12436,53	PARAIBA	R\$ 354,86	R\$ 204,85
CEF POUP.: 0013/576913 (AM)	331785,07	335153,34	CEF - PRESIDENCIA EXECUTIVA			RIO G. DO NORTE	R\$ 23,43	R\$ 27,29
CEF - PRESIDENCIA EXECUTIVA			CEF: 0002/013/26164-8 (PRES. EX)	13768,47	20872,24	RIO DE JANEIRO	R\$ 3,38	R\$ 3,38
CEF POUP.: 0002/80509-4 (PRES. EXEC.)	15498,99	20773,3	CEF - COORD. DISTRITO FEDERAL			PARANÁ	R\$ 496,45	R\$ 718,35
CEF POUP.: 0002/40641 (PRES. EXEC.)	438,71	8578,28	CAIXA FEDERAL: 0002/005458 (DF)			SANTA CATARINA	R\$ 2,01	R\$ 2,01
CEF - COORD. DISTRITO FEDERAL			CEF: 0092/001081 (GO)	0	0	GOIAS	R\$ 107,75	R\$ 107,75
CEF POUP.: 0002/00984 (DF)	397331,91	395287,42	CEF - COORD. ESPIRITO SANTO			PERNAMBUCO	R\$ 247,11	R\$ 320,32
CEF - COORD. GOIAS			CEF: 0080/000873 (ES)	0,01	0,01	MINAS GERAIS	R\$ 198,65	R\$ 61,77
CEF POUP.: 0012/905840 (GO)	1993,51	1885,33	CEF: 0168/110210 (ES)	20938,48	22343	SÃO PAULO	R\$ 1.047,45	R\$ 1.444,35
CEF POUP.: 0012/905107 (GO)	498,08	1868,91	CEF: 0168/18189 (ES)	4263,37	7748,81	DISTRITO FEDERAL	R\$ 306,09	R\$ 106,09
CEF POUP.: 1092/032065 (GO)	39821,71	35837,49	CEF: 0168/13739-8 (ES)	7753,42	7428,61	PRESID. EXECUTIVA	R\$ 64,71	R\$ 64,71
CEF: 1092/108-1 SIGMA RENDA FIXA DI LP	153055,17	152276,97	CEF - COORD. GOIAS			CEARÁ	R\$ 264,27	R\$ 264,27
CEF - COORD. MARANHÃO			CEF - COORD. MARANHÃO				R\$ 3.549,09	R\$ 3.801,37
CEF FUNDOS:1577/012381(MA)	2181,76	2172,66	CEF: 1577/001238 (MA)	267,32	2383,82			
CEF - COORD. MATO GROSSO			CEF - COORD. MATO GROSSO					
CEF POUP.: 0016/326857 (MT)	1251,1	1245,78	CEF: 0016/004213 (MT)	7869,17	14769,28			
CEF - COORD. MATO GROSSO SUL			CEF - COORD. MATO GROSSO SUL					
CEF POUP.: 0258/048785 (MS)	480,21	478,17	CEF: 0003/001102 (MS)	17848,34	15802,64			
CEF - COORD. MINAS GERAIS			CEF - COORD. MINAS GERAIS					
CEF: 0620/52033-3 (MG)	159976,91	141879,93	CEF: 0620/658-6 (MG)	41850,93	41850,93			
CEF POUP.: 0620/52034-1 (MG)	38294,25	38131,32	CEF: 0620/659-4 (MG)	199,2	10447,34			
CEF - COORD. PARA			CEF - COORD. PARAIBA					
CEF: 1314/35.260-0 (PA)	41661,34	62255,93	CEF: 0904-041849 (PB)	1403,21	493,5			
CEF - COORD. PARAIBA			CEF - COORD. PARANÁ					
CEF POUP.: 0904/971118 (PB)	140966,2	140329,67	CEF: 1628/003/1314-7 (PR)	5028,53	559,32			
CEF - COORD. PARANÁ			CEF: 1628/013/8706-7 (PR)	7371,86	6531,47			
CEF FIC PREM. RF DI LP: 1628/013/1314-7	172711,31	183856,59	CEF - COORD. PERNAMBUCO					
CEF - COORD. PERNAMBUCO			CEF: 1030/013863 (PE)	29611,72	34862,74			
CEF POUP.: 1030/967589 (PE)	302870,88	271513,31	CEF: 1030/1299-1 (PE)	53757,93	53529,2			
CEF - COORD. PIAUÍ			CEF - COORD. PIAUÍ					
CEF POUP.: 2004/765181 (PI)	6248,02	8505,49	CEF: 2004/016561 (PI)	38,63	3989,03			
CEF - COORD. RIO DE JANEIRO			CEF - COORD. RIO GRANDE NORTE					
CEF POUP.: 1624/082187 (RJ)	8295,15	6091,91	CEF: 0035/003751 (RN)	26716,17	29624,92			
CEF POUP.: 16241146-0 (RJ)	0	1398,78	CEF - COORD. RIO GRANDE DO SUL					
CEF FIC GIRO IMPE RF REF DI LP: 1624/1146-0	112,2	304,17	CEF: 0428-203199 (RS)	18542,47	4547,61			
CEF - COORD. RIO GRANDE NORTE			CEF: 0428/007341 (RS)	2279,63	6239,09			
CEF POUP.: 0035-255666 (RN)	55441,46	55165,62	CEF - COORD. SANTA CATARINA					
CEF FIC IDEAL RF LP: 0035-003751 (RN)	61872,26	61619,52	CEF: 1348/000713 (SC)	3519,12	3570,82			
CEF FIC EXEC. RF LP: 0035/37511 (RN)	60235,49	59964,15	CEF: 1348/8716-2 (SC)	35010,69	37440,8			
CEF - COORD. RIO GRANDE DO SUL			CEF: 1348/2138-5 (SC)	8195,66	6751,84			
CEF POUP.: 0428/261569 (RS)	40891,78	48383,74	CEF: 1348/10224-2 (SC)	2657,8	2784,69			
CEF - COORD. RONDONIA / ACRE			CEF: 1348/1075-0 (SC)	0,74	1,04			
CEF POUP.: 0632/137257 (RO)	92044,34	102869,05	CEF - COORD. TOCANTINS					
CEF - COORD. SAO PAULO			CEF: 2569/030001 (TO)	850,74	4056,27			
CEF POUP.: 00992-2 (SP)	241650,73	261994,67	CEF - MICRO CREDITO BAHIA					
CEF - COORD. TOCANTINS			CEF: 0002/010802 (M.C BA)	80,21	738,97			
CEF POUP.: 2569/600130 (TO)	23364,34	21259,52	CEF - COORD. ALAGOAS					
CEF GIROMPE FIC: 2569/30001-7 (TO)	13722,42	13662,87	BCO. BANRISUL	0,5	0,5			
CEF - COORD. RORAIMA			CEF: 3694/3708-08 (AL)	949,98	1624,3			
CEF POUP.: 0653/211438 (RR)	4774,71	4754,4	CEF POUP.: 013.5740-6 (AL)	193,49	192,65			
CAIXA -RR-0653-578986-POUP.	38691,26	38380,16	CEF - COORD. SERGIPE					
CEF - COORD. MATO GROSSO			CEF POUP.: 2382/013/027 (SE)	24406,47	25394,65			
CEF APLIC.: 4213 -9 FIC SUPREMO RF	78089,71	77718,83		R\$ 395.091,12	R\$ 457.394,00			
	R\$ 2.542.652,94	R\$ 2.570.166,69						

NOTA 5. IMOBILIZADO

	2017	2016
Imobilizado	R\$ 283.483,99	R\$ 302.115,55
<i>Máquinas, Equipamentos e Ferramentas</i>	R\$ 421.607,06	R\$ 416.190,08
<i>Móveis e Utensílios</i>	R\$ 14.505,04	R\$ 14.505,04
<i>Veículos</i>	R\$ 131.012,21	R\$ 131.012,21
<i>Imóveis</i>	R\$ 220.000,00	R\$ 220.000,00
<i>Software</i>	R\$ 12.000,00	R\$ 12.000,00
(-) Depreciações Acumuladas	-R\$ 515.640,32	-R\$ 491.591,78

NOTA 6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Rubrica	2017	2016
INSS a Recolher	314.491,12	306.175,14
FGTS a Recolher	80.030,74	84.339,12
Total	394.521,86	390.514,26

NOTA 7. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Rubrica	2017	2016
IRRF Retido a Recolher	15.874,76	15.339,59
PIS/COFINS/CSLL s/Terceiros	1.528,92	1.500,25
Total	17.403,68	16.839,84

NOTA 8. PROJETOS

- a) Refere-se a valores repassados para projetos ou entidades no ano, conforme tabela a seguir

REPASSE PROJ / ENT. ALAGOAS	R\$ 32.245,00
REPASSE PROJ / ENT. AMAZONAS	R\$ 7.285,41
REPASSE PROJ / ENT. MARANHÃO	R\$ 30,00
REPASSE PROJ / ENT. CEARA	R\$ 108.330,00
REPASSE PROJ / ENT. BRASILIA	R\$ 112.111,43
REPASSE PROJ / ENT. ESPIRITO SANTO	R\$ 52.746,44
REPASSE PROJ / ENT. MATO GROSSO	R\$ 18.773,58
REPASSE PROJ / ENT. MATO G. DO SUL	R\$ 45.000,00
REPASSE PROJ / ENT. PARÁ	R\$ 21.249,72
REPASSE PROJ / ENT. PARAIBA	R\$ 18.655,00
REPASSE PROJ / ENT. RIO G. DO NORTE	R\$ 35.513,25
REPASSE PROJ / ENT. PIAUI	R\$ 78.227,52
REPASSE PROJ / ENT. PARANA	R\$ 42.699,46
REPASSE PROJ / ENT. SERGIPE	R\$ 5.200,00
REPASSE PROJ / ENT. TOCANTINS	R\$ 19.007,76
REPASSE PROJ / ENT. RORAIMA	R\$ 2.399,78
REPASSE PROJ / ENT. RONDONIA	R\$ 141.756,15
REPASSE PROJ / ENT. SANTA CATARINA	R\$ 123.551,55
REPASSE PROJ / ENT. BAHIA	R\$ 2.015,00
REPASSE PROJ / ENT. GOIAS	R\$ 101.652,85
REPASSE PROJ / ENT. PERNAMBUCO	R\$ 171.699,85
REPASSE PROJ / ENT. MINAS GERAIS	R\$ 62.065,79
REPASSE PROJ / ENT. SAO PAULO	R\$ 231.867,51
REPASSE PROJ / ENT. RIO GRANDE DO SUL	R\$ 274.368,81
Total	R\$ 1.708.451,86

a) Foi criado um subgrupo "Desp.s Adm. Gerais–Coord./Proj.s (SP) seqüencial 4.2.1.0.03.

A finalidade desse grupo é relacionar as despesas que foram destinadas tanto para projetos diversos quanto para as atividades da ONG, nos quais não foram rateados de forma específica. O valor anual apurado foi de R\$ 101.937,44

NOTA 9. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Resultado do Exercício: A ONG Moradia e Cidadania apresentou no ano de 2017 um Déficit de R\$ 103.247,54 (cento e três mil, duzentos e quarenta e sete e cinquenta e quatro centavos).

Abaixo o resultado do exercício 2017 classificado por Estados com índices de comparação 2017/2016:

ANALISE DE RESULTADO 2017/2016						
U.F	2017	SUPERAVIT/ DECITIT	2016	SUPERAVIT/DECITIT	COMPARATIVO: 2018 EM RELAÇÃO A 2017 (%)	COMPARATIVO: 2018 EM RELAÇÃO A 2017 (%)
ALAGOAS	R\$ 459,83	SUPERAVIT	R\$ 998,17	SUPERAVIT	54%	46%
AMAZONAS	R\$ 282,40	SUPERAVIT	R\$ 37.461,93	SUPERAVIT	99%	1%
BAHIA	R\$ 49.208,35	SUPERAVIT	R\$ 20.653,69	SUPERAVIT	-138%	238%
DISTRITO FEDERAL	-R\$ 4.209,25	DEFICIT	31.449,62	SUPERAVIT	113%	-13%
CEARA	R\$ 8.436,73	SUPERAVIT	R\$ 2.179,87	SUPERAVIT	-287%	387%
ESPIRITO SANTO	-R\$ 35.586,44	DEFICIT	R\$ 1.879,01	SUPERAVIT	1994%	-1894%
GOÍAS	R\$ 40.742,56	SUPERAVIT	R\$ 9.665,99	SUPERAVIT	-322%	422%
MATO GROSSO	-R\$ 19.223,79	DEFICIT	R\$ 2.319,20	SUPERAVIT	929%	-829%
MATO G. DO SUL	-R\$ 4.299,97	DEFICIT	-R\$ 1.083,06	DEFICIT	-297%	397%
MINAS GERAIS	R\$ 4.836,06	SUPERAVIT	R\$ 38.833,54	SUPERAVIT	88%	12%
MARANHÃO	-R\$ 2.377,15	DEFICIT	-R\$ 538,83	DEFICIT	-341%	441%
PARÁ	-R\$ 18.405,02	DEFICIT	-R\$ 11.315,88	DEFICIT	-63%	163%
PARAÍBA	R\$ 6.011,61	SUPERAVIT	R\$ 25.455,47	SUPERAVIT	76%	24%
PARANÁ	-R\$ 44.043,72	DEFICIT	-R\$ 37.124,83	DEFICIT	-19%	119%
PERNAMBUCO	R\$ 23.539,37	SUPERAVIT	-R\$ 31.437,51	DEFICIT	175%	-75%
PIAUI	-R\$ 18.957,37	DEFICIT	-R\$ 18.951,66	DEFICIT	0%	100%
PRES. EXECUTIVA	-R\$ 23.415,72	DEFICIT	-R\$ 20.969,97	DEFICIT	-12%	112%
RIO DE JANEIRO	-R\$ 36.251,15	DEFICIT	-R\$ 26.505,57	DEFICIT	-37%	137%
RIO G. DO NORTE	R\$ 6.029,49	SUPERAVIT	R\$ 33.800,83	SUPERAVIT	82%	18%
RIO G. DO SUL	-R\$ 38.337,19	DEFICIT	R\$ 35.893,50	SUPERAVIT	207%	-107%
RONDONIA	-R\$ 97.164,44	DEFICIT	R\$ 17.461,46	SUPERAVIT	656%	-556%
RORAIMA	R\$ 4.775,83	SUPERAVIT	R\$ 12.718,08	SUPERAVIT	62%	38%
SANTA CATARINA	R\$ 8.125,82	SUPERAVIT	-R\$ 42.611,87	DEFICIT	119%	-19%
SÃO PAULO	R\$ 77.189,98	SUPERAVIT	R\$ 49.272,18	SUPERAVIT	-57%	157%
SERGIPE	-R\$ 677,10	DEFICIT	-R\$ 10.354,47	DEFICIT	93%	7%
TOCANTINS	R\$ 10.062,74	SUPERAVIT	R\$ 5.051,19	SUPERAVIT	-99%	199%

NOTA 10. RECEITAS

Abaixo demonstrativos das receitas auferidas no ano 2017:

RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
RECEITAS SOCIAIS	R\$ 3.851.768,82	Esse grupo é composto pelas receitas auferidas através de: Doações de campanhas, doação de associados e PJs, convenios e venda de bens doados.
OUTRAS RECEITAS	R\$ 5.000,00	Esse grupo é composto pelas receitas auferidas através de: venda do ativo imobilizado
RECEITAS SOCIAIS DE ATIVIDADES	R\$ 384.518,92	Esse grupo é composto pelas receitas auferidas através de: venda de material reciclavel e peças de artesanato, Campanhas humanitarias, bazar, produtos entre outros .
	R\$ 4.241.287,74	
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS/RECEITAS FINANCEIRAS		
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 200.006,51	Esse grupo é composto pelas receitas auferidas através de: Rendimentos de aplicações financeiras e de contas poupanças
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 389.307,46	Esse grupo é composto pelas receitas auferidas através de: Receitas não operacionais que serão destinadas para repasses
	R\$ 589.313,97	

NOTA 11. RECUPERAÇÃO DE IMPOSTOS

- a) **INSS:** Constatam saldos anteriores de INSS a recuperar de R\$ 5.860,82. Serão compensados o valor de R\$ 1.897,26 na competência 06/2018, restando o saldo a compensar de R\$ 3.963,56 a compensar nos meses seguintes. A Coordenação do Rio de Janeiro, não tem funcionários. Aguardar a contratação de funcionários para a ONG do RJ, e posteriormente efetuar a compensação de INSS.

Abaixo o demonstrativo com os valores que serão compensados detalhadamente de cada coordenação na ref. 08/2018:

INSS A RECUPERAR		
U.F	2017	jun/18
AMAZONAS	R\$ 362,72	R\$ 362,72
MATO GROSSO	R\$ 1.450,77	R\$ 296,79
MINAS GERAIS	R\$ 138,87	R\$ 138,87
MARANHAO	R\$ 746,44	R\$ 312,86
PARANA	R\$ 1.322,64	R\$ 730,71
PERNAMBUCO	R\$ 55,31	R\$ 55,31
RIO DE JANEIRO	R\$ 1.784,07	R\$ -
	R\$ 5.860,82	R\$ 1.897,26
	R\$	3.963,56

- b) **PIS:** Constan saldos anteriores de PIS S/ folha a recuperar de R\$ 904,67. Será compensado o valor parcialmente de R\$ na guia de Competência 06/2018, e o restante nas competências seguintes.
- c) **IRRF SOBRE FOLHA:** Constan saldos anteriores de IRRF S/ folha a recuperar de R\$ 295,62. Será compensado o valor total na Competência 06/2018.

NOTA 12. SEGUROS

A Coordenação São Paulo possuiu o Seguro Capitalização S/A, referente à locação do imóvel na Avenida Manuel Antonio Gonçalves, sendo 2017 o segundo ano consecutivo.

PORTO SEGURO CAPITALIZAÇÃO Nº 240938-1		
VALOR APLICADO	R\$ 22.400,00	
	2016	2017
RENDIMENTO DE SEGURO BRUTO	R\$ 1.473,93	R\$ 1.355,69
DESPESAS C/ TX DO SEGURO	-R\$ 1.301,22	-R\$ 1.321,88
RENDIMENTO DE SEGURO LIQUIDO	R\$ 172,71	R\$ 206,52

BRASÍLIA-DF, 31 de Dezembro de 2017

ELENI SOARES FAGUNDES
A01 - Presidente - CPF 261.984.791-53

ELENILCIENE SANTOS MENDES DE FARIAS
CONTADOR - CPF 538.534.311-00 - CRC DF-013533/O