

## **AAPQ – Associação de Apoio ao Projeto Quixote**

### **Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2016**

#### **CONTEÚDO**

Relatório dos auditores independentes

Anexo I – Balanços patrimoniais

Anexo II – Demonstrações do resultado

Anexo III – Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Anexo IV – Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016**

Em reais

#### **1. Contexto operacional**

A Associação de Apoio ao Projeto Quixote nasceu por iniciativa de um grupo de voluntários da Unifesp que acreditavam que “não é possível medicalizar uma questão social”, como a questão das crianças em situação de rua e uso de drogas.

Com a missão de transformar a história de crianças, jovens e famílias em complexas situações de risco, sistematizando e disseminando conhecimentos, o projeto desenvolveu uma metodologia de atendimento psicossocial com estratégias clínicas, pedagógicas e sociais, com foco na inclusão e na arte. Para realizar esta empreitada a então Secretaria da Família, Bem-Estar e Desenvolvimento Social, celebrou um convênio em 1997 ainda com a Unifesp. Em 2000, o Projeto Quixote abre sua própria ONG.

Entre as finalidades da Entidade, destacam-se as de atendimento psicossocial dirigidas às situações de violação de direitos, prevenção a situações de risco, por meio do fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, atividades educacionais, culturais, inserção no trabalho e de geração de renda, além de atividades de pesquisa e formação de educadores e técnicos de outras organizações sociais. A entidade realizou 20.329 atendimentos em 2016 (29.939 atendimentos em 2015).

#### **2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis da Entidade, inclusive as notas explicativas, estão apresentadas em Reais, exceto quando indicadas de outra forma. As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos pronunciamentos, interpretações e orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e a Interpretação Técnica - ITG2002 aplicáveis a entidades sem finalidade de lucros.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo, quando aplicável.

Para a Entidade não há diferenças entre o resultado abrangente do exercício e o resultado do exercício. Dessa forma, a Entidade apresenta apenas a demonstração do resultado.

## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016**

Em reais

#### **3. Principais julgamentos e fontes de incertezas nas estimativas**

Na aplicação das políticas contábeis, a administração da Entidade faz julgamentos e elabora estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos que não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir, significativamente, dessas estimativas. A principal premissa a respeito do futuro e origem da incerteza nas estimativas é a provisão para riscos trabalhistas, cíveis e fiscais, que é definida com base em avaliação e qualificação dos riscos, cuja probabilidade de perda é considerada provável. Essa avaliação é suportada pelo julgamento da administração juntamente com seus assessores jurídicos, considerando as jurisprudências, as decisões em instâncias iniciais e superiores, o histórico de eventuais acordos e decisões, a experiência da administração e dos assessores jurídicos, bem como outros aspectos aplicáveis.

#### **4. Principais práticas contábeis**

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração dessas demonstrações foram aplicadas de maneira uniforme e compreendem:

##### **a ) Apuração do resultado do exercício**

O resultado do exercício é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

As receitas de doações, que têm por finalidade oferecer suporte financeiro imediato sem qualquer despesa futura relacionada, são reconhecidas no período em que se tornaram recebíveis.

As receitas de subvenções correspondem aos valores recebidos por meio de subvenções e convênios que somente são reconhecidos no resultado quando os critérios de exigência para reconhecimento da receita são atendidos.

##### **b ) Caixa e equivalentes de caixa**

O caixa da Entidade compreende o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Os equivalentes de caixa são aplicações financeiras com prazo de vencimento inferior a 90 dias, contados da data de contratação e de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. Os equivalentes de caixa são mantidos, normalmente, com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo.

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

#### c) Imobilizado

É registrado pelo custo de aquisição ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear com base nas taxas fiscais mencionadas na nota explicativa nº 7.

#### d) Receitas diferidas - Subvenções e convênios

Correspondem aos valores recebidos por meio de subvenções e convênios que somente são reconhecidos no resultado quando os critérios de exigência para reconhecimento da receita são atendidos.

#### e) Passivos circulantes

Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias.

#### f) Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

## 5. Caixa e equivalentes de caixa

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Caixa geral	148	820
Bancos conta movimento	30.992	369
Aplicações financeiras	12.424	34.456
Bancos conta movimento – Convênios	1.289	66.419
Aplicações financeiras – Convênios	122.090	42.348
	<b>166.943</b>	<b>144.412</b>

As aplicações financeiras são de curto prazo, de alta liquidez, e prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e os valores são sujeitos às mudanças nas taxas de juros para os rendimentos pós-fixados. Os recursos estão aplicados em instituições financeiras de primeira linha como forma de diminuir os riscos.

As aplicações financeiras são representadas, substancialmente, por certificados de depósitos bancários e por fundos de renda fixa, remunerados a taxas que atingem até 96% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

#### 6. Subvenções e convênios a faturar

Descrição	2016	2015
Convênio SMADS – Clube da Turma	51.487	57.372
Convênio SMADS – Cuidar	42.054	44.939
Convênio SMADS – Moinho da Luz		76.756
Convênio SMDHC – FUMCAD		57.653
	<b>93.541</b>	<b>236.720</b>

#### 7. Imobilizado

Descrição	Taxa de depreciação	2016		2015	
		Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Imóveis	4%	2.943.855	(775.215)	2.168.640	2.286.392
Computadores e periféricos	20%	68.499	(58.799)	9.700	4.286
Móveis e utensílios	10%	34.775	(30.931)	3.844	5.221
Máquinas e equipamentos	10%	22.692	(19.995)	2.697	4.496
Veículos	20%	12.000	(12.000)		
Instalações	10%	1.240	(83)	1.157	
		<b>3.083.061</b>	<b>(897.023)</b>	<b>2.186.038</b>	<b>2.300.395</b>

##### 7.1 Movimentação do custo e da depreciação acumulada em 2016

Descrição	2015	Adições	Baixas	2016
<b>Custo</b>				
Imóveis	2.943.854	1		2.943.855
Computadores e periféricos	59.876	8.623		68.499
Móveis e utensílios	34.775			34.775
Máquinas e equipamentos	22.692			22.692
Veículos	12.000			12.000
Instalações		1.240		1.240
	<b>3.073.197</b>	<b>9.864</b>		<b>3.083.061</b>
<b>Depreciação acumulada</b>				
Imóveis	(657.462)	(117.753)		(775.215)
Computadores e periféricos	(55.590)	(3.209)		(58.799)
Móveis e utensílios	(29.554)	(1.377)		(30.931)
Máquinas e equipamentos	(18.196)	(1.799)		(19.995)
Veículos	(12.000)			(12.000)
Instalações		(83)		(83)
	<b>(772.802)</b>	<b>(124.221)</b>		<b>(897.023)</b>
<b>Imobilizado líquido</b>	<b>2.300.395</b>	<b>(114.357)</b>		<b>2.186.038</b>

##### 7.2 Movimentação do custo e da depreciação acumulada em 2015

Descrição	2014	Adições	Baixas	2015
<b>Custo</b>				
Imóveis	2.943.854			2.943.854

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

<u>Descrição</u>	<u>2014</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>2015</u>
Computadores e periféricos	59.876			59.876
Móveis e utensílios	34.775			34.775
Máquinas e equipamentos	22.692			22.692
Veículos	12.000			12.000
	<u>3.073.197</u>			<u>3.073.197</u>
<b>Depreciação acumulada</b>				
Imóveis	(539.708)	(117.754)		(657.462)
Computadores e periféricos	(50.275)	(5.315)		(55.590)
Móveis e utensílios	(28.117)	(1.437)		(29.554)
Máquinas e equipamentos	(16.316)	(1.880)		(18.196)
Veículos	(11.500)	(500)		(12.000)
	<u>(645.916)</u>	<u>(126.886)</u>		<u>(772.802)</u>
<b>Imobilizado líquido</b>	<u><b>2.427.281</b></u>	<u><b>(126.886)</b></u>		<u><b>2.300.395</b></u>

## 8. Obrigações sociais e trabalhistas

<u>Descrição</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Provisão de férias e encargos	413.907	447.400
Salários a pagar	164.251	
INSS a pagar	79.709	89.147
FGTS a pagar	24.693	26.665
IRRF sobre folha	19.674	14.838
Outros encargos a recolher	4.338	4.284
	<u><b>706.572</b></u>	<u><b>582.334</b></u>

## 9. Subvenções e convênios

<u>Doador</u>	<u>Destinação</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Convênio CAPS – Prefeitura de São Paulo	Reinserção social	223.342	253.100
Convênio CONDECA – Estado de São Paulo	Treinamento e capacitação	97.257	
Convênio SMDHC – Prefeitura de São Paulo	Assistência Social	67.773	
Convênio SMADS – Prefeitura de São Paulo	Assistência Social	31.771	86.540
Instituto Societe Generale	Assistência Social		7.724
		<u><b>420.143</b></u>	<u><b>347.364</b></u>
<i>Circulante</i>		411.520	347.364
<i>Não circulante</i>		8.623	

### 9.1 Movimentação do caixa das subvenções e convênios

<u>Doador</u>	<u>Subvenção</u>	<u>Saldo bancário</u>	<u>2016</u>
Convênio CAPS – Prefeitura de São Paulo	223.342	2.876	(220.466)
Convênio CONDECA – Estado de São Paulo	97.257	113.121	15.864

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

<u>Doador</u>	<u>Subvenção</u>	<u>Saldo bancário</u>	<u>2016</u>
Convênio SMDHC – Prefeitura de São Paulo	67.773	5.477	(62.296)
Convênio SMADS – Prefeitura de São Paulo	31.771	520	(31.251)
Convênio FUMCAD		797	797
Instituto Societe Generale		588	588
	<b>420.143</b>	<b>123.379</b>	<b>296.764</b>

As deficiências de caixa dos projetos referem-se a destinação de recursos desses projetos para o cumprimento de outras obrigações da Entidade, essas deficiências foram informadas nas prestações de contas dos respectivos projetos e serão reembolsadas na medida em que a Entidade recuperar a capacidade de geração de receita própria.

#### 10. Adiantamentos e serviços de terceiros

<u>Descrição</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Adiantamentos de subvenções	93.541	243.280
Serviços tomados – PJ	30.803	4.691
	<b>124.344</b>	<b>247.971</b>

#### 11. Prestação de serviços

<u>Descrição</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Prestação de serviços de grafite	24.200	229.788
	<b>24.200</b>	<b>229.788</b>

A referida receita refere-se à prestação de serviços de grafite realizadas pelo Projeto Quixote.

#### 12. Doações diversas

<u>Descrição</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Doações recebidas em espécie	175.517	103.820
	<b>175.517</b>	<b>103.820</b>

#### 13. Receitas com subvenções e convênios

<u>Descrição</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Convênio CAPS – Prefeitura de São Paulo	2.441.505	2.207.525
Convênio SMADS – Prefeitura de São Paulo	1.337.545	2.010.857

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Convênio SMDHC – Prefeitura de São Paulo	289.831	479.853
Convênio CONDECA – Estado de São Paulo	33.312	
Convênio – Prefeitura Boa Vista		7.304
	<b>4.102.193</b>	<b>4.705.539</b>
<i>Saúde</i>	<i>2.441.505</i>	<i>2.207.525</i>
<i>Assistência Social</i>	<i>1.660.688</i>	<i>2.498.014</i>

#### 14. Despesas administrativas e gerais por natureza

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Salários	2.752.612	3.030.674
Encargos	1.030.251	1.111.822
Serviços prestados	186.627	291.336
Benefícios	181.882	284.982
Ocupação	131.939	157.208
Utilidades	198.925	142.241
Depreciação e amortização	124.221	126.886
Autônomos	19.001	97.282
Estagiários	3.840	43.960
Despesas comerciais	49.772	33.162
Indenizações	44.427	24.795
Outras despesas	15.143	16.330
	<b>4.738.640</b>	<b>5.360.678</b>

#### 15. Convênios

<b>Descrição</b>	<b>Vigência</b>	<b>Valores recebidos - 2016</b>
15.1 CAPS SMS – Secretaria de Mun. de Saúde de São Paulo	Junho de 2017	2.664.847
15.2 SMADS – Secretaria de Assist.e Desenv. Social de São Paulo:		
a) Convênio Serv. de Proteção a Vítimas de Violência – Cuidar.	Junho de 2017	505.337
b) Convênio Espaço de Convivência Criança e Adolescente – Sta Cecília Moinho Luz.	Encerrado em 2016	
c) Convênio Espaço de Convivência Criança e Adolescente – Vila Mariana.	Encerrado em 2016	178.638
d) Clube da Turma Projeto Quixote	Junho de 2017	637.461
e) Outros valores recebidos de convênios anteriores		47.880
15.3 SMDHC – Secretaria Mun. de Direitos Humanos e Cidadania:		
a) FUMCAD Nº 026/2015	Encerrado em 2016	160.901
b) FUMCAD Nº 61/2015 – Interações Quixotescas	Abril de 2017	134.913
c) FUMCAD Nº 118/2016	Dezembro de 2017	61.790
15.4 CONDECA - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e Adolescente	Agosto de 2017	130.569
		<b>4.522.336</b>

Valores aplicados (Nota explicativa nº 13)  
Convênios a apropriar (Nota explicativa nº 9)

4.102.193  
420.143



## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016**

Em reais

#### **15.1 CAPS SMS – Secretaria Municipal de Saúde de São Paulo**

A principal fonte de recurso da Entidade é o convênio 007/2012-SMS com a Secretaria Municipal de Saúde de São Paulo – SMS, com repasses mensais com contrato no valor total de R\$ 1.230.546. A vigência do contrato foi de 30 de dezembro de 2013 a 27 de dezembro de 2014 e renovado nos anos de 2015 e 2016 com vigência até junho de 2017.

O convênio tem por objetivo o atendimento da população infanto-juvenil que apresenta dificuldades de adaptação geradas pelo consumo abusivo e dependente de drogas e por outros transtornos do comportamento que impossibilitam ou fragilizam o desenvolvimento e a inserção na sociedade, por meio de consultas clínicas e pedagógicas, realizadas por uma equipe multiprofissional, em consonância com a política pública da Secretaria de Saúde.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Pagamentos de serviços de terceiros;
- Manutenção de equipamentos;
- Pagamento de contas de água, luz, telefone e gás; e
- Material de consumo.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Saúde (Setor de prestação de contas) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	2.350.102	2.117.054
Pagamentos de serviços de terceiros	38.662	41.524
Manutenção de equipamentos	19.400	20.015
Pagamento de contas de água, luz, telefone e gás	24.149	15.944
Material de consumo	9.192	12.988
	<b>2.441.505</b>	<b>2.207.525</b>

#### **15.2 SMADS – Secretaria de Assistência e Desenvolvimento Social de São Paulo**

A Entidade possui quatro convênios com a SMADS:

##### **a) Convênio Serviço de Proteção a Vítimas de Violência – Cuidar.**

O convênio 051/SMADS/2010 com a Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social de São Paulo tem repasses mensais no valor de R\$ 38.326. A vigência do contrato foi de 30 de junho de 2010 a 29 de junho de 2015, sendo renovado até junho de 2017.

## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016**

Em reais

O objetivo do convênio é assegurar a promoção, defesa e garantia de direitos de crianças e adolescentes vítimas de violência, abuso e exploração sexual.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Aquisição de material didático-pedagógico;
- Outras despesas; e
- Concessionárias (água, luz e telefone).

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	415.186	398.372
Horas técnicas	26.419	17.574
Alimentação	11.986	8.705
Aquisição de material didático-pedagógico	10.237	7.683
Outras despesas	24.966	5.156
Concessionárias (água, luz e telefone)	12.648	52.834
	<b>501.442</b>	<b>490.324</b>

#### **b) Convênio Espaço de Convivência Criança e Adolescente – Santa Cecília Moinho Luz.**

O convênio 028/SMADS/2013 com a Prefeitura da Cidade de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social tem repasses mensais no valor de R\$ 70.751. O período de vigência do contrato é de 1 de janeiro de 2013 a 31 de dezembro de 2017. Porém, por opção da administração o contrato foi encerrado em fevereiro de 2016.

O objetivo do convênio é fortalecer a sociabilidade e a construção de vínculos interpessoais, familiares e comunitários para 150 crianças e adolescentes em situação de risco nas ruas do centro de São Paulo, por meio de atividades expressivas e pedagógicas potencializando desejos e novos projetos de vida visando a saída das ruas, o rematriamento junto a comunidade de origem e a inserção social.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Aquisição de material didático-pedagógico;

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

- Outras despesas; e
- Concessionárias (água, luz, telefone).

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	149.212	628.448
Horas técnicas	6.010	73.751
Alimentação	3.132	29.994
Aquisição de material didático-pedagógico	332	11.843
Outras despesas	2.984	7.436
Concessionárias (água, luz e telefone)	1.809	99.176
	<b>163.479</b>	<b>850.648</b>

#### c) Convênio Espaço de Convivência Criança e Adolescente – Vila Mariana.

O convênio 573/SMADS/2013 com a Prefeitura da Cidade de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social tem repasses mensais no valor de R\$ 64.779. A vigência do contrato foi de 1 de janeiro de 2015 a 30 de junho de 2016, e não foi renovado para 2016.

O objetivo deste projeto é acolher 150 crianças e adolescentes em situação de trabalho infantil, violência e exploração sexual, drogadição, risco pessoal e/ou social, em situação de rua e ou abandono, por mês, visando fortalecer o processo de sociabilidade na perspectiva de construção de vínculos interpessoais, familiares e comunitários com vistas à inserção social.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Aquisição de material didático-pedagógico;
- Concessionárias (telefone); e
- Outras despesas.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos		261.120
Horas técnicas		40.473
Alimentação		11.823

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Concessionárias (telefone)		7.282
Aquisição de material didático-pedagógico		6.968
Outras despesas		86.250
		<b>413.926</b>

#### d) Clube da Turma Projeto Quixote

O convênio 090/SMADS/2015 com a Prefeitura da Cidade de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social tem repasses mensais no valor de R\$ 46.925. A vigência do contrato é de 1 de julho de 2015 a 30 de junho de 2017.

O objetivo deste projeto é oferecer proteção social prioritariamente às crianças, adolescentes e jovens em situação de vulnerabilidade e risco, por meio de desenvolvimento de suas competências, bem como favorecer aquisições para a conquista da autonomia, do protagonismo e inserção social, mediante o fortalecimento de vínculos familiares e estimulando a participação na vida pública da comunidade.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Aquisição de material didático-pedagógico;
- Outras despesas; e
- Concessionárias (telefone).

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	410.316	170.223
Alimentação	134.865	54.151
Aquisição de material didático-pedagógico	22.050	9.175
Concessionárias (telefone)	15.126	13.677
Outras despesas	42.387	8.732
	<b>624.774</b>	<b>255.958</b>

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

#### 15.3 SMDHC – Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania

A Entidade possui três convênios com a SMDHC:

##### a) FUMCAD Nº 026/2015

O convênio SMDHC com a com a Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania de São Paulo, por meio de recursos provenientes do FUMCAD (Fundo Municipal da Criança e do Adolescente) tem um convênio no valor total de R\$ 840.757, com repasses semestrais. A vigência do contrato foi de maio de 2015 até abril de 2016.

O convênio tem por objetivo o projeto Quixote Jovem Transformador, cujo escopo do convênio é favorecer o protagonismo juvenil de 320 (trezentos e vinte) adolescentes, na faixa etária de 14 a 17 anos e 11 meses, em situação de vulnerabilidade social, desenvolvendo a capacidade criadora de habilidades relacionadas ao mundo do trabalho, favorecendo a criação de projetos de vida, possibilitando melhores escolhas para a geração de renda e o impacto em suas famílias e comunidades de origem, na região da Subprefeitura de Vila Mariana, no município de São Paulo.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Material de limpeza;
- Material didático-pedagógico; e
- Bolsistas e condução para os bolsistas.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	147.427	349.476
Alimentação	1.366	22.727
Material de limpeza	1.500	11.390
Pessoa Jurídica	4.000	11.391
Material didático-pedagógico	134	10.004
Prêmio Investimento Semente		3.000
Bolsistas	3.120	33.120
Condução (para os bolsistas)	3.354	50.135
	<b>160.901</b>	<b>479.853</b>

## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016**

Em reais

#### **b) FUMCAD Nº 61/2015**

O convênio 61/SMDHC/2015 com a Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania de São Paulo, por meio de recursos provenientes do FUMCAD (Fundo Municipal da Criança e do Adolescente) teve três repasses no valor total de R\$ 134.911. O contrato foi assinado em 29 de outubro de 2015, porém, o início deste convênio foi efetivado em abril de 2016. A vigência do contrato é até abril de 2017.

O convênio tem por objetivo os projetos socioeducativos voltados à prevenção do uso de drogas entre adolescentes e jovens em situação de vulnerabilidade social por meio de atividades socioculturais e atendimento psicossocial, visando promover protagonismo social, a formação de agentes multiplicadores e o fortalecimento dos vínculos familiares e escolares.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos; e
- Material didático-pedagógico.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	112.296	
Material didático-pedagógico	1.985	
	<b>114.281</b>	

#### **c) FUMCAD Nº 118/2016**

O convênio 118/SMDHC/2016 com a Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania de São Paulo, por meio de recursos provenientes do FUMCAD (Fundo Municipal da Criança e do Adolescente) terá repasses no valor total de R\$ 888.979. A vigência do contrato é de 6 de dezembro de 2016 a 2017.

O convênio tem por objetivo a concentração de esforços entre os Partícipes para a implementação do projeto “Quixote em cena: educando através da arte”, cujo escopo do convênio é promover a iniciação artística e a ampliação de repertórios culturais de 200 (duzentas) crianças e adolescentes na faixa etária de 7 (sete) a 17 (dezessete) anos e 11 (onze) meses, em situação de risco social por meio da linguagem teatral, musical, artes plásticas e de todas as linguagens artísticas transversais promovendo a autonomia, a inclusão e a capacidade de reflexão crítica sobre escolhas e projetos de vida, nos bairros da Vila Mariana, Ipiranga e Jabaquara, na Subprefeitura da Vila Mariana, no município de São Paulo.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Outras despesas;
- Bolsistas; e
- Condução (para os bolsistas).

A Entidade apresentou à Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	8.374	
Alimentação	350	
Pessoa Jurídica	1.029	
Outras Despesas	540	
Bolsistas	720	
Condução (para os bolsistas)	3.634	
	<b>14.647</b>	

#### 15.4 CONDECA - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e Adolescente

O convênio 405/CONDECA/2016 com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Social terá dois repasses semestrais no valor total de R\$ 251.446. A vigência do contrato é de 10 de agosto de 2016 a 2017.

O objetivo deste projeto “Moinho de Educadores” é oferecer formação para o atendimento de crianças, jovens e famílias em situação de risco.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Aquisição de material didático-pedagógico; e
- Outras despesas.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Remuneração de pessoal e encargos	24.480	
Equipamentos	8.342	
Aquisição de material didático-pedagógico	1.333	
Outras despesas	1.499	
Horas técnicas	6.000	
	<b>41.654</b>	

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016

Em reais

#### 16. Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros da Entidade encontram-se registrados, quando aplicável, em contas patrimoniais em 31 de dezembro de 2016 por valores que se aproximam ao mercado nessa data. A administração desses instrumentos é realizada por meio de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste na vigilância permanente das taxas contratadas em comparação com as taxas médias de mercado.

De acordo com a sua natureza, os instrumentos financeiros podem envolver riscos conhecidos ou não, sendo importante, no melhor julgamento da Entidade, a avaliação potencial dos riscos. Assim, podem existir riscos com ou sem garantias dependendo de aspectos circunstanciais ou legais.

A contratação e o controle de operações financeiras são efetuados por meio de critérios gerenciais periodicamente revisados que consideram requisitos de solidez financeira, confiabilidade e perfil de mercado da Entidade com a qual são realizados. As taxas utilizadas são compatíveis com as do mercado.

Em 31 de dezembro de 2016 a Entidade não possuía operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

#### 17. Trabalho voluntário

Conforme determinado pela Interpretação Técnica - ITG 2002, para efeito de cumprimento à resolução aplicável a entidades sem finalidade de lucros, a Entidade identificou e mensurou os trabalhos voluntários por ela recebidos durante o exercício de 2016. O corpo de voluntários dedicou à Entidade trabalhos nas áreas administrativas, manutenção, eventos, pedagógica e do conselho de administração.

O valor justo de trabalho voluntário foi mensurado com base em valores de mercado correspondente a cada um dos serviços e montam o total de R\$ 117.870 em 2016. Não ocorreram desembolsos de caixa correspondentes a esse valor.

<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Advogados	52.800	
Diretoria	33.600	36.320
Psicólogos	19.200	
Acupunturista	7.680	
Professores	4.590	
	<b>117.870</b>	<b>36.320</b>

#### 18. Cessão de permissão de uso – Sede

A sede do Projeto Quixote está localizada na Avenida Engenheiro Luís Gomes Cardim Sangirardi, 789 – Vila Mariana, São Paulo, SP. O terreno onde está localizada a sede foi cedido pela Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio do



## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016**

Em reais

termo de Serviço de Convivência e Fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes, permissão de uso nº 2002-0.154.676-7, que concede o direito de uso do terreno e estipula prazo indeterminado, e prevê rever a concessão a qualquer momento.

O prédio foi construído por meio de doação da Organização Pró Vida e não existem contraprestações por esse benefício.

#### **19. Relação de tributos objeto de renúncia fiscal**

De acordo com o artigo 150, VI, alínea “c” da Constituição Federal de 1988 e Lei nº 9.532, sancionada em 10 de dezembro de 1997, considera-se imune a instituição de educação ou de assistência social que preste os serviços para os quais houver sido instituída e os coloque à disposição da população em geral, em caráter complementar às atividades do Estado, sem fins lucrativos.

A referida imunidade aplica-se ao Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e à Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL).

#### **20. Aprovação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para emissão pela Diretoria em 24 de julho de 2017.

\* . \* . \*