



# COMUNIDADE EDUCATIVA CEDAC

## Relatório Financeiro

período  
01/01 a 31/12  
2018



## BALANÇO PATRIMONIAL

CEDAC - Centro de Educação e Doc. para Ação Comunitária CNPJ 50.052.968/0001-30

ATIVO	2017	2018
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.939.223</b>	<b>5.052.903</b>
<b>Disponível</b>	<b>4.155.200</b>	<b>4.987.498</b>
Caixa Geral	500	500
Aplicações de liquidez imediata	4.162.179	4.980.987
Banco conta movimento	-10.614	558
Adiantamentos	3.135	5.452
<b>Realizável a Curto Prazo</b>	<b>784.023</b>	<b>65.405</b>
Clientes / Parceiros	766.337	33.835
Devedores diversos	10.000	31.570
Empréstimos a funcionários	7.686	0
Outros créditos	0	0
Tributos a Recuperar	0	0
Adiantamentos	0	0
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>72.390</b>	<b>54.024</b>
<b>Ativo Permanente</b>	<b>72.390</b>	<b>54.024</b>
Imobilizado	331.462	331.462
Depreciações	-259.072	-277.438
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	0	0
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.011.613</b>	<b>5.106.927</b>

PASSIVO	2017	2018
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.101.176</b>	<b>1.110.599</b>
<b>Exigível a curto prazo</b>	<b>1.101.176</b>	<b>1.110.599</b>
Fornecedores	5.307	2.960
Contas a Pagar	0	5.944
Contrato de Parceria	972.909	1.066.181
Encargos Sociais a Recolher	4.441	5.691
Impostos e Contribuições a Recolher	118.519	29.822
Provisões	0	0
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.910.437</b>	<b>3.996.328</b>
<b>Patrimônio Social</b>	<b>3.910.437</b>	<b>3.996.328</b>
Patrimônio Social	3.910.437	3.996.328
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>5.011.613</b>	<b>5.106.927</b>

período  
01/01 a 31/12  
2018



# DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT

CEDAC - Centro de Educação e Doc. para Ação Comunitária CNPJ 50.052.968/0001-30

RECEITA	2017	2018
<b>RECEITA</b>	<b>6.519.785</b>	<b>8.306.854</b>
<b>Receita Operacional</b>	<b>6.266.778</b>	<b>8.120.679</b>
Taxas Administrativas	877.794	1.286.987
Prestação de Serviço	5.366.334	6.733.692
Doações	22.650	100.000
<b>Receita não Operacional</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Outras Receitas	0	0
<b>Receita Financeira</b>	<b>309.972</b>	<b>227.396</b>
Receita s/ aplicação financeira	309.972	227.396
Juros ativos	0	0
<b>DEDUÇÕES</b>		
<b>Deduções</b>	<b>56.965</b>	<b>41.222</b>
Dedução da Receita Bruta	0	0
Dedução das Receitas Financeiras	56.965	41.222
<b>CUSTOS</b>		
<b>Custos c/ Projetos</b>	<b>5.044.370</b>	<b>7.091.044</b>
<b>DESPESAS</b>		
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>1.800.008</b>	<b>1.129.919</b>
Despesas c/ Pessoal	223.263	238.004
Despesas Gerais	1.569.275	881.268
Despesas Financeiras	7.470	10.647
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT</b>	<b>-324.593</b>	<b>85.891</b>

período  
01/01 a 31/12  
2018



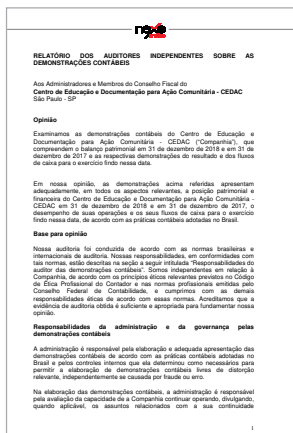
# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

CEDAC - Centro de Educação e Doc. para Ação Comunitária CNPJ 50.052.968/0001-30

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2017	2018
<b>Superávit ou déficit do exercício</b>	<b>-324.593</b>	<b>85.891</b>
<b>ITENS QUE NÃO AFETAM O CAIXA</b>		
Depreciação e Amortização	18.366	18.366
Baixa do ativo permanente	-	-
	<b>18.366</b>	<b>18.366</b>
<b>REDUÇÃO OU (AUMENTO) NOS ATIVOS OPERACIONAIS</b>		
Clientes / Parceiros	-477.272	732.502
Devedores diversos	-5.000	-21.570
Empréstimos a funcionários	-6.686	7.686
Outros créditos	1.975	0
Tributos a Recuperar	0	0
Adiantamentos	0	0
	<b>-486.983</b>	<b>718.618</b>
<b>AUMENTO OU (REDUÇÃO) NOS PASSIVOS OPERACIONAIS</b>		
Fornecedores	1.151	-2.347
Contas a pagar	0	5.944
Adiantamentos de contratos de parceria	309.975	93.273
Encargos sociais	-3.542	1.249
Outras obrigações	109.516	-88.697
	<b>417.100</b>	<b>9.423</b>
<b>Caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>-376.110</b>	<b>832.298</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Adições ao ativo imobilizado	0	0
<b>Caixa aplicado em Atividades de Investimentos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		
Ajuste no patrimônio social	317.579	0
<b>Variação líquida do caixa</b>	<b>-58.531</b>	<b>832.298</b>
<b>DISPONÍVEL NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>4.155.200</b>	<b>4.987.498</b>
<b>DISPONÍVEL NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>4.213.731</b>	<b>4.155.200</b>
<b>VARIAÇÃO DO CAIXA</b>	<b>-58.531</b>	<b>832.298</b>



# RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



## OPINIÃO

Em nossa opinião, as demonstrações acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Centro de Educação e Documentação para Ação Comunitária - CEDAC em 31 de dezembro de 2018 e em 31 de dezembro de 2017, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

## BASE PARA OPINIÃO

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.



# RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria.

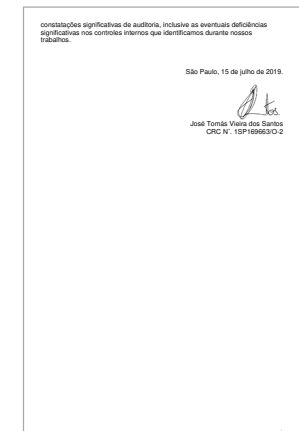
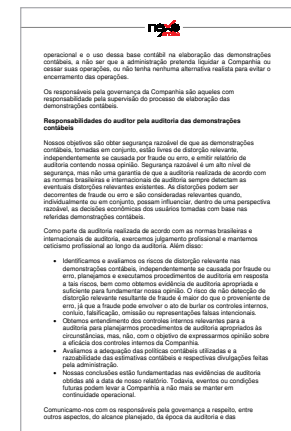
Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 15 de julho de 2019.

José Tomás Vieira dos Santos  
CRC Nº. 1SP169663/O-2



**COMUNIDADE EDUCATIVA CEDAC**

Rua Capitão Prudente, 165  
Pinheiros 05422-050  
São Paulo, SP  
tel. (11) 30970523

[comunidadeeducativa.org.br](http://comunidadeeducativa.org.br)

[facebook.com/ce\\_cedac/](https://facebook.com/ce_cedac/)

[instagram.com/ce\\_cedac/](https://instagram.com/ce_cedac/)

[youtube.com/user/cedacvideos](https://youtube.com/user/cedacvideos)

