

Associação Cultural de Apoio ao Museu Casa de Portinari - Organização Social de Cultura

CNPJ 01.845.656/0001-78

Demonstrações Financeiras							
Balancos patrimoniais em 31 de dezembro (Valores expressos em Reais)							
ATIVO	Nota	2011	2010	PASSIVO	Nota	2011	2010
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Bancos	6	3.553,21	2.061,71	Fornecedores		9.630,53	11.461,58
Bancos Aplicações Financeiras	6	1.653.024,77	1.465.320,10	Obrigações Fiscais	12	-	21.857,49
Adiantamentos		4.645,08	9.883,64	Obrigações Sociais	13	-	56.235,80
Impostos a Recuperar	7	583,13	882,34	Obrigações com Pessoal		4.964,80	36.782,13
Estoques	8	12.917,45	5.681,51	Contas a Pagar		4.042,51	322,30
Contas a Receber		-	-	Provisões de Férias e Encargos		130.002,36	135.191,26
Despesas Antecipadas	9	15.053,07	15.181,41	Recursos do Contrato de Gestão	14	1.656.577,98	-
TOTAL CIRCULANTE		1.689.776,71	1.499.132,41	TOTAL CIRCULANTE		1.805.218,18	261.850,56
NÃO CIRCULANTE				PATRIMÔNIO SOCIAL			
Imobilizado	10	907.531,09	817.601,77	Superávit Acumulado - C. Gestão	15	810.027,77	2.045.913,28
Intangível	11	62.668,15	35.759,66	Superávit Acumulado	15	44.730,00	44.730,00
TOTAL NÃO CIRCULANTE		970.199,24	853.361,43	TOTAL PATRIMÔNIO SOCIAL		854.757,77	2.090.643,28
TOTAL DO ATIVO		2.659.975,95	2.352.493,84	TOTAL DO PASSIVO		2.659.975,95	2.352.493,84

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas explicativas às demonstrações contábeis referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (Valores expressos em Reais)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
<p>1. CONTEXTO OPERACIONAL - A Associação Cultural de Apoio ao Museu Casa de Portinari é uma sociedade civil sem fins lucrativos de duração ilimitada. Com sede e foro na cidade de Brodowski - SP, fundada em 27 de novembro de 1996, sob o CNPJ nº 01.845.656/0001-78, sendo regida pelo seu estatuto social de 03 de outubro de 2011 e pelas leis que lhe são aplicáveis, em especial à Lei Complementar nº 846, de 04 de junho de 1998, e o Decreto Estadual nº 43.493, de 29 de setembro de 1998. Sua atividade operacional teve início em julho de 2008. A Associação tem por objetivos de natureza social na área da cultura, que se constituem na colaboração técnica, operacional e financeira, visando a preservação, conservação e difusão do acervo e das atividades do Museu Casa de Portinari, e de outros espaços museológicos do Estado de São Paulo. Em 10 de abril de 2008, foi qualificada como Organização Social da área da cultura pelo Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Cultura, manifesto publicado no Diário Oficial em 11 de abril de 2008. 2. CONTRATO DE GESTÃO - A Associação firmou em 14 de julho de 2011 com o Governo do Estado de São Paulo, Contrato de Gestão com vigência até 30/11/2015, tendo por termo inicial a data da assinatura. Durante o período do contrato a Associação irá receber recursos financeiros destinados ao fomento e à operacionalização da gestão e execução, pela Associação, das atividades e serviços na área de museologia no Museu Casa de Portinari, Museu Índia Vanuire e Museu Felícia Leiner e demais museus do interior bem como ações de apoio ao SISEM - Sistema Estadual de Museus em conformidade com o "Anexo Técnico I - Programa de Trabalho e Prestação de Serviços", que integra este instrumento. O objeto contratual executado deverá atingir o fim a que se destina, com eficácia e qualidade requeridas. Pela prestação dos serviços objeto deste Contrato de Gestão, a Associação receberá, no prazo e condições constantes neste contrato, a importância global estimada em R\$ 38.732.790,00 (trinta e oito milhões, setecentos e trinta e dois mil e setecentos e noventa reais), conforme 1º aditamento aprovado em 25/10/2011, objetivando acréscimo financeiro, para atender o acréscimo das metas referente ao exercício de 2011 a importância global estimada será de R\$ 38.994.480,00 (trinta e oito milhões, novecentos e noventa e quatro mil quatrocentos e oitenta reais), que será paga da seguinte forma: R\$ 4.431.480,00 em 2011, R\$ 8.640.750,00 em 2012, R\$ 8.640.750,00 em 2013, R\$ 8.640.750,00 em 2014 e R\$ 8.640.750,00 em 2015. Do total dos recursos repassados nos doze primeiros meses de vigência do presente Contrato de Gestão, 6% deverá ser depositado pela Associação em conta corrente específica de sua titularidade, a fim de constituir, fundo de reserva, sob a tutela do Conselho de Administração da Associação, que somente poderá ser utilizado na hipótese de atraso, por parte da Secretaria de Estado da Cultura, no repasse de recursos. A liberação desses recursos ficará condicionada a apresentação pela Associação do plano de restituição dos respectivos valores ao fundo de reserva, bem como a aprovação do Conselho de Administração da Associação. A Associação também deverá constituir um Fundo de Contingência em conta específica, que corresponde a 1% dos repasses realizados durante a vigência do Contrato de Gestão, conforme previsto no Cláusula Sétima, § 5º, item b do citado contrato. A Associação gastará no máximo 65% do seu orçamento com despesas na remuneração e vantagens de qualquer natureza a serem percebidos pelos dirigentes e empregados da Associação. A remuneração dos dirigentes da Diretoria Executiva não ultrapassará o valor anual de 15% dos 65% do orçamento total da Associação para o ano de 2011, sendo as metas atendidas em 17,68% (com Dirigentes, Empregados e Estagiários) e 6,47% (com Diretoria Executiva). Para o Exercício de 2012 os valores poderão ser acrescidos de eventuais reajustes dispostos em Acordos Coletivos de Trabalho na respectiva data-base da categoria. Durante o período de 01 de janeiro de 2011 a 13 de julho de 2011, a Associação recebeu do Governo do Estado de São Paulo recursos financeiros destinados ao fomento e à operacionalização da gestão e execução do Contrato de Gestão 029/2008. 3. CONTRATO PRONAC - A Secretaria Executiva do Ministério da Cultura, no uso de suas atribuições legais, e em cumprimento ao disposto na Lei nº 8.313, de 23 de dezembro de 1991, Decreto nº 5.761, de 27 de abril de 2006, Medida Provisória nº 2.228-1, de 06 de setembro de 2001, alterada pela Lei nº 10.454 de 13 de maio de 2002 e Portaria nº 500 de 18 de dezembro de 1998, resolve: Art. 1º enquadrar o projeto de audiovisual "Digitalização dos Acervos dos Museus e Arquivos do Estado de São Paulo", processo nº 01400.002948/06-53, PRONAC nº 06-4155, proponente: Associação Cultural de Apoio ao Museu Casa de Portinari - Organização Social de Cultura. O projeto foi aprovado no valor de R\$ 1.043.929,00 (um milhão e quarenta e três mil, novecentos e vinte e nove reais). Sendo captado no exercício de 2008 R\$ 860.000,00 e no exercício de 2009 R\$ 183.929,00. O projeto encerrou-se em 30 de junho de 2010. 4. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as peculiaridades ligadas às entidades sem fins lucrativos em consonância às Normas Brasileiras de Contabilidade NBC - T 10.19 ditada pelo Conselho Federal de Contabilidade e com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações. Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações financeiras da entidade incluem provisões necessárias para passivos contingentes e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. 5. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS - As principais práticas contábeis adotadas pela Entidade são: a) Caixa e Equivalentes de Caixa - Compreendem dinheiro em caixa e depósitos bancários, demonstrados ao custo, e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, tendo como contrapartida o superávit do exercício. b) Instrumentos Financeiros - A administração classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo por meio do superávit (déficit) e empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial. Mensurados ao valor justo através do superávit (déficit) - Os ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado superávit (déficit) são ativos financeiros mantidos para negociação ativa e frequente. Os ativos dessa categoria são classificados como ativos circulantes. Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado (superávit) são apresentados na demonstração do superávit na rubrica "Receitas financeiras" no período em que ocorrem, a menos que o instrumento tenha sido contratado em conexão com outra operação. Neste caso, as variações são reconhecidas na mesma linha do superávit (déficit) afetada pela referida operação. c) Demais Ativos Circulantes - São registrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos monetários incorridos até a data do balanço. d) Imobilizado - Os bens do ativo imobilizado e intangível estão demonstrados ao custo de aquisição, não sofrendo depreciação. Quando o valor contábil de um ativo é maior que o valor recuperável estimado, ele é imediatamente reduzido ao valor recuperável. e) Intangível - Está representado por licenças adquiridas de programas de computador, não sofrendo amortização. f) Provisões - As provisões são reconhecidas quando a Associação tem uma obrigação presente legal ou implícita como resultado de eventos passados e é provável que uma saída de recursos seja</p>	<p>necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita. g) Demais Passivos Circulantes - São registrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos monetários incorridos até a data do balanço. h) Patrimônio Social - Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes instituidores e por doações recebidas de terceiros até 31 de dezembro de 2011, acrescido ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício. i) Contas de Resultados (Superávit/Déficit) - Os recursos provenientes do Contrato de Gestão, quando utilizados, são reconhecidos mensalmente como receita durante o exercício. As despesas com o Contrato de Gestão e com projetos, assim como as demais despesas e receitas, são contabilizadas observando o regime de competência de exercícios de acordo com as práticas contábeis previstas na NBC T 10.19. 6. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">CAIXA E BANCOS</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Caixa</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Bancos Conta Movimento</td> <td style="text-align: right;">3.553,21</td> <td style="text-align: right;">2.061,71</td> </tr> <tr> <td>Banco do Brasil</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">2.061,71</td> </tr> <tr> <td>Banco do Brasil Captação</td> <td style="text-align: right;">3.553,21</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">3.553,21</td> <td style="text-align: right;">2.061,71</td> </tr> </tbody> </table> <p>Os saldos apresentados em 31 de dezembro de 2011 são compostos preponderantemente por saldos em contas correntes. Os saldos de disponibilidades são representados, principalmente, por contas correntes mantidas em instituições financeiras nacionais.</p> <p>Aplicações Financeiras Contrato de Gestão</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">APLICAÇÕES FINANCEIRAS</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Banco do Brasil</td> <td style="text-align: right;">1.325.063,37</td> <td style="text-align: right;">1.004.673,11</td> </tr> <tr> <td>Banco do Brasil Fundo de Reserva</td> <td style="text-align: right;">273.112,37</td> <td style="text-align: right;">345.976,15</td> </tr> <tr> <td>Banco do Brasil Captação</td> <td style="text-align: right;">9.427,51</td> <td style="text-align: right;">26.019,70</td> </tr> <tr> <td>Banco do Brasil Fundo de Contingência</td> <td style="text-align: right;">45.421,52</td> <td style="text-align: right;">88.651,14</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">1.653.024,77</td> <td style="text-align: right;">1.465.320,10</td> </tr> </tbody> </table> <p>As aplicações financeiras são realizadas junto a instituições financeiras nacionais e refletem as condições usuais de mercado e, nas datas dos balanços, estão substancialmente compostas por aplicações em fundos de aplicação diária. As aplicações financeiras mantidas nas rubricas Aplicação Banco do Brasil - Fundo de Reserva corresponde a 6% retido dos recursos repassados nos doze primeiros meses do Contrato de Gestão, conforme previsto na Cláusula Sétima, § 5º "Dos Recursos Financeiros", a título de fundo de reserva, sob a tutela do Conselho de Administração da Associação. Essa aplicação somente poderá ser utilizada na hipótese de atraso, por parte da Secretaria de Estado da Cultura, no repasse dos recursos, e sendo condicionada à liberação após apresentação de um plano de restituição e aprovado pelo próprio Conselho de Administração da Associação. A Associação também constituiu um Fundo de Contingência em conta específica, que corresponde a 1% dos repasses realizados durante a vigência do Contrato de Gestão, conforme previsto na Cláusula Sétima, § 5º, item b do citado contrato.</p> <p>7. IMPOSTOS A RECUPERAR</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Impostos a Recuperar - Contrato de Gestão</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IMPOSTOS A RECUPERAR</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>INSS a Recuperar</td> <td style="text-align: right;">454,30</td> <td style="text-align: right;">454,30</td> </tr> <tr> <td>IRRF a Recuperar</td> <td style="text-align: right;">128,83</td> <td style="text-align: right;">20,58</td> </tr> <tr> <td>FGTS a Recuperar</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">407,46</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">583,13</td> <td style="text-align: right;">882,34</td> </tr> </tbody> </table> <p>8. ESTOQUES</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">ESTOQUES</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Materiais Escritório/Higiene/Copa e Cozinha/Embalagem</td> <td style="text-align: right;">12.917,45</td> <td style="text-align: right;">3.847,49</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">12.917,45</td> <td style="text-align: right;">3.847,49</td> </tr> </tbody> </table> <p>9. DESPESAS ANTECIPADAS</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">DESPESAS ANTECIPADAS</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Prêmio de Seguro Responsabilidade Civil</td> <td style="text-align: right;">13.275,43</td> <td style="text-align: right;">13.544,51</td> </tr> <tr> <td>Prêmio de Seguro Predial</td> <td style="text-align: right;">1.777,64</td> <td style="text-align: right;">1.636,90</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">15.053,07</td> <td style="text-align: right;">15.181,41</td> </tr> </tbody> </table> <p>10. IMOBILIZADO</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">IMOBILIZADO (Uso Permitido) - Contrato de Gestão</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td style="text-align: right;">617.891,47</td> <td style="text-align: right;">574.224,35</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Computadores e Periféricos</td> <td style="text-align: right;">2.735,35</td> <td style="text-align: right;">2.735,35</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Instalações Diversas</td> <td style="text-align: right;">94.774,65</td> <td style="text-align: right;">87.628,65</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Equipamentos Uso Eletrônico</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Telefonia</td> <td style="text-align: right;">31.987,05</td> <td style="text-align: right;">21.785,85</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança</td> <td style="text-align: right;">116.325,57</td> <td style="text-align: right;">93.760,57</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">870.451,09</td> <td style="text-align: right;">780.521,77</td> </tr> <tr> <td>IMOBILIZADO (Próprio)</td> <td style="text-align: right;">870.451,09</td> <td style="text-align: right;">780.521,77</td> </tr> <tr> <td>Computadores e Periféricos</td> <td style="text-align: right;">37.080,00</td> <td style="text-align: right;">37.080,00</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total Próprio</td> <td style="text-align: right;">37.080,00</td> <td style="text-align: right;">37.080,00</td> </tr> <tr> <td>Total Geral</td> <td style="text-align: right;">907.531,09</td> <td style="text-align: right;">817.601,77</td> </tr> </tbody> </table> <p>11. INTANGÍVEL</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">INTANGÍVEL (Uso Permitido) - Contrato de Gestão</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Direito de Uso de Software</td> <td style="text-align: right;">55.018,15</td> <td style="text-align: right;">28.109,66</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">55.018,15</td> <td style="text-align: right;">28.109,66</td> </tr> <tr> <td>INTANGÍVEL (Próprio)</td> <td style="text-align: right;">55.018,15</td> <td style="text-align: right;">28.109,66</td> </tr> <tr> <td>Direito de Uso de Software</td> <td style="text-align: right;">7.650,00</td> <td style="text-align: right;">7.650,00</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total Próprio</td> <td style="text-align: right;">7.650,00</td> <td style="text-align: right;">7.650,00</td> </tr> <tr> <td>Total Geral</td> <td style="text-align: right;">62.668,15</td> <td style="text-align: right;">35.759,66</td> </tr> </tbody> </table> <p>12. OBRIGAÇÕES FISCAIS</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Obrigações Fiscais - Contrato de Gestão</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>OBRIGAÇÕES FISCAIS</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>ISS Retido a Recolher</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">5.883,34</td> </tr> <tr> <td>IRRF s/ Salário a Recolher</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">11.772,28</td> </tr> <tr> <td>IRRF s/ Serviços PJ a Recolher</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">2.758,72</td> </tr> <tr> <td>IRRF s/ Aluguel a Recolher</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">287,63</td> </tr> <tr> <td>PIS/COFINS/CSLL Retidos a Recolher</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">1.155,52</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">21.857,49</td> </tr> </tbody> </table>	CAIXA E BANCOS	2011	2010	Caixa	-	-	Bancos Conta Movimento	3.553,21	2.061,71	Banco do Brasil	-	2.061,71	Banco do Brasil Captação	3.553,21	-	Total	3.553,21	2.061,71	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2011	2010	Banco do Brasil	1.325.063,37	1.004.673,11	Banco do Brasil Fundo de Reserva	273.112,37	345.976,15	Banco do Brasil Captação	9.427,51	26.019,70	Banco do Brasil Fundo de Contingência	45.421,52	88.651,14	Total	1.653.024,77	1.465.320,10	Impostos a Recuperar - Contrato de Gestão	2011	2010	IMPOSTOS A RECUPERAR			INSS a Recuperar	454,30	454,30	IRRF a Recuperar	128,83	20,58	FGTS a Recuperar	-	407,46	Total	583,13	882,34	ESTOQUES	2011	2010	Materiais Escritório/Higiene/Copa e Cozinha/Embalagem	12.917,45	3.847,49	Total	12.917,45	3.847,49	DESPESAS ANTECIPADAS	2011	2010	Prêmio de Seguro Responsabilidade Civil	13.275,43	13.544,51	Prêmio de Seguro Predial	1.777,64	1.636,90	Total	15.053,07	15.181,41	IMOBILIZADO (Uso Permitido) - Contrato de Gestão	2011	2010	Móveis e Utensílios	617.891,47	574.224,35	(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	-	-	(-) Depreciação Acumulada Computadores e Periféricos	2.735,35	2.735,35	(-) Depreciação Acumulada Instalações Diversas	94.774,65	87.628,65	(-) Depreciação Acumulada Equipamentos Uso Eletrônico	-	-	(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Telefonia	31.987,05	21.785,85	(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	116.325,57	93.760,57	(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	-	-	(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	-	-	(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	-	-	Total Contrato de Gestão	870.451,09	780.521,77	IMOBILIZADO (Próprio)	870.451,09	780.521,77	Computadores e Periféricos	37.080,00	37.080,00	(-) Depreciação Acumulada	-	-	Total Próprio	37.080,00	37.080,00	Total Geral	907.531,09	817.601,77	INTANGÍVEL (Uso Permitido) - Contrato de Gestão	2011	2010	Direito de Uso de Software	55.018,15	28.109,66	(-) Depreciação Acumulada	-	-	Total Contrato de Gestão	55.018,15	28.109,66	INTANGÍVEL (Próprio)	55.018,15	28.109,66	Direito de Uso de Software	7.650,00	7.650,00	(-) Depreciação Acumulada	-	-	Total Próprio	7.650,00	7.650,00	Total Geral	62.668,15	35.759,66	Obrigações Fiscais - Contrato de Gestão	2011	2010	OBRIGAÇÕES FISCAIS			ISS Retido a Recolher	-	5.883,34	IRRF s/ Salário a Recolher	-	11.772,28	IRRF s/ Serviços PJ a Recolher	-	2.758,72	IRRF s/ Aluguel a Recolher	-	287,63	PIS/COFINS/CSLL Retidos a Recolher	-	1.155,52	Total	-	21.857,49	<p>Demonstração do superávit ou déficit exercícios findos em 31 de dezembro (Valores expressos em Reais)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Nota</th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receita Operacional Bruta</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Doações Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: center;">16</td> <td style="text-align: right;">7.470,00</td> <td style="text-align: right;">9.715,75</td> </tr> <tr> <td>Receitas (Despesas) Operacionais</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Desp. Operac. Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">(6.604.584,06)</td> <td style="text-align: right;">(8.371.699,30)</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>Despesas Operacionais PRONAC</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">(256.493,15)</td> </tr> <tr> <td>Despesas Tribut. Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">(48.681,80)</td> <td style="text-align: right;">(52.679,62)</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Despesas Tributárias PRONAC</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">(2.116,78)</td> </tr> <tr> <td>Outras Receitas Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">6.656.702,67</td> <td style="text-align: right;">8.545.469,45</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td></td> <td style="text-align: right;">3.436,81</td> <td style="text-align: right;">(137.519,40)</td> </tr> <tr> <td>Superávit / (Déficit) antes do Resultado Financeiro</td> <td></td> <td style="text-align: right;">10.906,81</td> <td style="text-align: right;">(127.803,65)</td> </tr> <tr> <td>Receitas Financ. Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">123.063,43</td> <td style="text-align: right;">180.201,27</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Receitas Financeiras PRONAC</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">4.113,40</td> </tr> <tr> <td>Desp. Financ. Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">(541,10)</td> <td style="text-align: right;">(1.103,59)</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: center;">16</td> <td style="text-align: right;">122.522,33</td> <td style="text-align: right;">183.211,08</td> </tr> <tr> <td>Superávit Operacional Líquido</td> <td></td> <td style="text-align: right;">133.429,14</td> <td style="text-align: right;">55.407,43</td> </tr> </tbody> </table> <p>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis</p> <p>Demonstração das mutações do patrimônio social para o exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (Valores expressos em Reais)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Patrimônio Social</th> <th style="text-align: center;">Déficit / Superávit Acumulados</th> <th style="text-align: center;">Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2009</td> <td style="text-align: right;">2.035.235,85</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">2.035.235,85</td> </tr> <tr> <td>Superávit do Exercício</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">55.407,43</td> <td style="text-align: right;">55.407,43</td> </tr> <tr> <td>Transferência para Patrimônio Social</td> <td style="text-align: right;">55.407,43</td> <td style="text-align: right;">(55.407,43)</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2010</td> <td style="text-align: right;">2.090.643,28</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">2.090.643,28</td> </tr> <tr> <td>Superávit do Exercício</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">133.429,14</td> <td style="text-align: right;">133.429,14</td> </tr> <tr> <td>Devolução da Subvenção - Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">(1.369.314,65)</td> <td style="text-align: right;">(1.369.314,65)</td> </tr> <tr> <td>Transferência para Patrimônio Social</td> <td style="text-align: right;">(1.235.885,51)</td> <td style="text-align: right;">1.235.885,51</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2011</td> <td style="text-align: right;">854.757,77</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">854.757,77</td> </tr> </tbody> </table> <p>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis</p> <p>Demonstração dos fluxos de caixa para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (Valores expressos em Reais)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2011</th> <th style="text-align: center;">2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Superávit / (Déficit) do Exercício (Aumento) Redução nos ativos operacionais</td> <td style="text-align: right;">133.429,14</td> <td style="text-align: right;">55.407,43</td> </tr> <tr> <td>Impostos a Recuperar</td> <td style="text-align: right;">299,21</td> <td style="text-align: right;">(407,66)</td> </tr> <tr> <td>Adiantamentos</td> <td style="text-align: right;">5.238,56</td> <td style="text-align: right;">12.267,04</td> </tr> <tr> <td>Estoques</td> <td style="text-align: right;">(7.235,94)</td> <td style="text-align: right;">(5.681,51)</td> </tr> <tr> <td>Outras Contas a Receber</td> <td style="text-align: right;">121,70</td> <td style="text-align: right;">(67,70)</td> </tr> <tr> <td>Despesas Antecipadas (Aumento) Redução nos passivos operacionais</td> <td style="text-align: right;">128,34</td> <td style="text-align: right;">(1.956,20)</td> </tr> <tr> <td>Fornecedores</td> <td style="text-align: right;">(1.831,05)</td> <td style="text-align: right;">3.669,92</td> </tr> <tr> <td>Salários, Obrigações Sociais</td> <td style="text-align: right;">(88.053,13)</td> <td style="text-align: right;">10.145,01</td> </tr> <tr> <td>Impostos a Pagar</td> <td style="text-align: right;">(21.857,49)</td> <td style="text-align: right;">6.264,66</td> </tr> <tr> <td>Contrato de Gestão</td> <td style="text-align: right;">287.263,33</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Outras Obrigações</td> <td style="text-align: right;">(1.468,69)</td> <td style="text-align: right;">32.046,00</td> </tr> <tr> <td>Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</td> <td style="text-align: right;">306.033,98</td> <td style="text-align: right;">111.686,99</td> </tr> <tr> <td>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aquisição de Imobilizado</td> <td style="text-align: right;">(89.929,32)</td> <td style="text-align: right;">(387.051,79)</td> </tr> <tr> <td>Aquisição de Intangível</td> <td style="text-align: right;">(26.908,49)</td> <td style="text-align: right;">(5.569,66)</td> </tr> <tr> <td>Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos</td> <td style="text-align: right;">(116.837,81)</td> <td style="text-align: right;">(392.621,45)</td> </tr> <tr> <td>Aumento (Redução) do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa</td> <td style="text-align: right;">189.196,17</td> <td style="text-align: right;"><</td></tr></tbody></table>		Nota	2011	2010	Receita Operacional Bruta				Doações Contrato de Gestão	16	7.470,00	9.715,75	Receitas (Despesas) Operacionais				Desp. Operac. Contrato de Gestão	(6.604.584,06)	(8.371.699,30)	-	Despesas Operacionais PRONAC	-	-	(256.493,15)	Despesas Tribut. Contrato de Gestão	(48.681,80)	(52.679,62)	-	Despesas Tributárias PRONAC	-	-	(2.116,78)	Outras Receitas Contrato de Gestão	6.656.702,67	8.545.469,45	-	Total		3.436,81	(137.519,40)	Superávit / (Déficit) antes do Resultado Financeiro		10.906,81	(127.803,65)	Receitas Financ. Contrato de Gestão	123.063,43	180.201,27	-	Receitas Financeiras PRONAC	-	-	4.113,40	Desp. Financ. Contrato de Gestão	(541,10)	(1.103,59)	-	Total	16	122.522,33	183.211,08	Superávit Operacional Líquido		133.429,14	55.407,43		Patrimônio Social	Déficit / Superávit Acumulados	Total	Saldos em 31 de dezembro de 2009	2.035.235,85	-	2.035.235,85	Superávit do Exercício	-	55.407,43	55.407,43	Transferência para Patrimônio Social	55.407,43	(55.407,43)	-	Saldos em 31 de dezembro de 2010	2.090.643,28	-	2.090.643,28	Superávit do Exercício	-	133.429,14	133.429,14	Devolução da Subvenção - Contrato de Gestão	-	(1.369.314,65)	(1.369.314,65)	Transferência para Patrimônio Social	(1.235.885,51)	1.235.885,51	-	Saldos em 31 de dezembro de 2011	854.757,77	-	854.757,77		2011	2010	Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			Superávit / (Déficit) do Exercício (Aumento) Redução nos ativos operacionais	133.429,14	55.407,43	Impostos a Recuperar	299,21	(407,66)	Adiantamentos	5.238,56	12.267,04	Estoques	(7.235,94)	(5.681,51)	Outras Contas a Receber	121,70	(67,70)	Despesas Antecipadas (Aumento) Redução nos passivos operacionais	128,34	(1.956,20)	Fornecedores	(1.831,05)	3.669,92	Salários, Obrigações Sociais	(88.053,13)	10.145,01	Impostos a Pagar	(21.857,49)	6.264,66	Contrato de Gestão	287.263,33	-	Outras Obrigações	(1.468,69)	32.046,00	Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	306.033,98	111.686,99	Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos			Aquisição de Imobilizado	(89.929,32)	(387.051,79)	Aquisição de Intangível	(26.908,49)	(5.569,66)	Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos	(116.837,81)	(392.621,45)	Aumento (Redução) do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa	189.196,17	<
CAIXA E BANCOS	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Caixa	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Bancos Conta Movimento	3.553,21	2.061,71																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil	-	2.061,71																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil Captação	3.553,21	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total	3.553,21	2.061,71																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil	1.325.063,37	1.004.673,11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil Fundo de Reserva	273.112,37	345.976,15																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil Captação	9.427,51	26.019,70																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil Fundo de Contingência	45.421,52	88.651,14																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total	1.653.024,77	1.465.320,10																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Impostos a Recuperar - Contrato de Gestão	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IMPOSTOS A RECUPERAR																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
INSS a Recuperar	454,30	454,30																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IRRF a Recuperar	128,83	20,58																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
FGTS a Recuperar	-	407,46																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total	583,13	882,34																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
ESTOQUES	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Materiais Escritório/Higiene/Copa e Cozinha/Embalagem	12.917,45	3.847,49																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total	12.917,45	3.847,49																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
DESPESAS ANTECIPADAS	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Prêmio de Seguro Responsabilidade Civil	13.275,43	13.544,51																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Prêmio de Seguro Predial	1.777,64	1.636,90																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total	15.053,07	15.181,41																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IMOBILIZADO (Uso Permitido) - Contrato de Gestão	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	617.891,47	574.224,35																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Computadores e Periféricos	2.735,35	2.735,35																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Instalações Diversas	94.774,65	87.628,65																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos Uso Eletrônico	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Telefonia	31.987,05	21.785,85																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	116.325,57	93.760,57																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Segurança	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total Contrato de Gestão	870.451,09	780.521,77																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IMOBILIZADO (Próprio)	870.451,09	780.521,77																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Computadores e Periféricos	37.080,00	37.080,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total Próprio	37.080,00	37.080,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total Geral	907.531,09	817.601,77																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
INTANGÍVEL (Uso Permitido) - Contrato de Gestão	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Direito de Uso de Software	55.018,15	28.109,66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total Contrato de Gestão	55.018,15	28.109,66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
INTANGÍVEL (Próprio)	55.018,15	28.109,66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Direito de Uso de Software	7.650,00	7.650,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Depreciação Acumulada	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total Próprio	7.650,00	7.650,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total Geral	62.668,15	35.759,66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Obrigações Fiscais - Contrato de Gestão	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
OBRIGAÇÕES FISCAIS																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
ISS Retido a Recolher	-	5.883,34																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IRRF s/ Salário a Recolher	-	11.772,28																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IRRF s/ Serviços PJ a Recolher	-	2.758,72																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IRRF s/ Aluguel a Recolher	-	287,63																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
PIS/COFINS/CSLL Retidos a Recolher	-	1.155,52																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Total	-	21.857,49																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	Nota	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Receita Operacional Bruta																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Doações Contrato de Gestão	16	7.470,00	9.715,75																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Receitas (Despesas) Operacionais																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Desp. Operac. Contrato de Gestão	(6.604.584,06)	(8.371.699,30)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Despesas Operacionais PRONAC	-	-	(256.493,15)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Despesas Tribut. Contrato de Gestão	(48.681,80)	(52.679,62)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Despesas Tributárias PRONAC	-	-	(2.116,78)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Outras Receitas Contrato de Gestão	6.656.702,67	8.545.469,45	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Total		3.436,81	(137.519,40)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Superávit / (Déficit) antes do Resultado Financeiro		10.906,81	(127.803,65)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Receitas Financ. Contrato de Gestão	123.063,43	180.201,27	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Receitas Financeiras PRONAC	-	-	4.113,40																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Desp. Financ. Contrato de Gestão	(541,10)	(1.103,59)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Total	16	122.522,33	183.211,08																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Superávit Operacional Líquido		133.429,14	55.407,43																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Patrimônio Social	Déficit / Superávit Acumulados	Total																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Saldos em 31 de dezembro de 2009	2.035.235,85	-	2.035.235,85																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Superávit do Exercício	-	55.407,43	55.407,43																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Transferência para Patrimônio Social	55.407,43	(55.407,43)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Saldos em 31 de dezembro de 2010	2.090.643,28	-	2.090.643,28																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Superávit do Exercício	-	133.429,14	133.429,14																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Devolução da Subvenção - Contrato de Gestão	-	(1.369.314,65)	(1.369.314,65)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Transferência para Patrimônio Social	(1.235.885,51)	1.235.885,51	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Saldos em 31 de dezembro de 2011	854.757,77	-	854.757,77																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	2011	2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Superávit / (Déficit) do Exercício (Aumento) Redução nos ativos operacionais	133.429,14	55.407,43																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Impostos a Recuperar	299,21	(407,66)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Adiantamentos	5.238,56	12.267,04																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Estoques	(7.235,94)	(5.681,51)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Outras Contas a Receber	121,70	(67,70)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Despesas Antecipadas (Aumento) Redução nos passivos operacionais	128,34	(1.956,20)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Fornecedores	(1.831,05)	3.669,92																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Salários, Obrigações Sociais	(88.053,13)	10.145,01																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Impostos a Pagar	(21.857,49)	6.264,66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Contrato de Gestão	287.263,33	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Outras Obrigações	(1.468,69)	32.046,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	306.033,98	111.686,99																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Aquisição de Imobilizado	(89.929,32)	(387.051,79)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aquisição de Intangível	(26.908,49)	(5.569,66)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos	(116.837,81)	(392.621,45)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aumento (Redução) do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa	189.196,17	<																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														

»»»Continuação **Associação Cultural de Apoio ao Museu Casa de Portinari - Organização Social de Cultura**

17. ASPECTOS FISCAIS - Considera-se entidade sem fins lucrativos a que não apresente superávit em suas contas ou caso o apresente em determinado exercício, destine-o integralmente à manutenção e ao desenvolvimento dos objetivos sociais da entidade, desde que atendidas as demais condições legais. A Associação enquadra-se dentre as pessoas jurídicas sem fins lucrativos e possui isenção subjetiva quanto ao recolhimento do imposto de renda e da contribuição social sobre o superávit. Isso significa que o desvirtuamento dos objetivos e das finalidades da entidade, ou o não cumprimento das obrigações estabelecidas para as entidades sem fins lucrativos, conforme determina a Lei nº 9.532 de 10 de dezembro de 1997, pode proporcionar a perda total da isenção da qual goza a Associação. Com relação aos demais tributos incidentes sobre as operações próprias de sua atividade, destacamos o seguinte: (a) Programa de Integração Social (PIS) - contribuição de 1% incidente sobre o montante da folha de pagamentos e (b) Contribuição para o Instituto Nacional da Seguridade Social (INSS) - pagamento integral das contribuições devidas. Quanto à Contribuição para Financiamento da Seguridade (COFINS), a Medida Provisória (MP) nº 2.158-35, em seu artigo 14, inciso X, dispôs que, para os fatos geradores ocorridos a partir de 1º de fevereiro de 1999, são isentas dessa contribuição as receitas relativas às atividades próprias das instituições de caráter cultural a que se refere o artigo 15 da Lei nº 9.532/97; todavia, tais atividades são entendidas pelas autoridades fiscais como sendo as contribuições, doações e anuidades ou mensalidades de seus associados e mantenedores ou recursos recebidos de terceiros, destinadas ao custeio e manutenção da instituição e execução de seus objetivos estatutários, mas que não tenham cunho contraprestacional, estando, no seu entendimento, sujeito à COFINS as receitas decorrentes de vendas, locação de espaços, bilheteria e outras. A administração da Associação entende que todas as receitas auferidas decorrem de suas atividades próprias e não estão sujeitas à incidência da referida contribuição. **18. SEGUROS** - A Associação adota política de contratar seguros de diversas modalidades, cujas coberturas são consideradas suficientes pela Administração para fazer face à ocorrência de sinistros.

Bens Segurados	Riscos Cobertos	Montante máximo da Cobertura
Predial	Incêndio, Explosão, Raio e Fumaça	3.100.000
	Danos Elétricos	102.000
	Vendaval/Impacto Veículos e Queda de Aeronaves	370.000
	Tumultos, Greve, Lock-out	217.000
	Roubo e/ou Furto Qualificado de Bens	15.000
	Vendaval, Furacão, Ciclone, Tornado	30.000
	Recomposição de Registros e Documentos	7.000
	Perda ou Pagamento de Aluguel	99.500
	Pagamento, Limpeza e/ou Desentulho	7.000
	Equipamentos Eletrônicos	15.000
Responsabilidade Civil	Operações	3.000.000

19. INSTRUMENTOS FINANCEIROS - (a) Identificação e valorização dos instrumentos financeiros - A Associação opera com instrumentos financeiros, com destaque para equivalentes de caixa, aplicações financeiras e fornecedores. Os valores registrados no ativo e no passivo circulante têm liquidez imediata ou vencimento, em sua maioria, em prazos inferiores a dois meses. Considerando o prazo e as características desses instrumentos, os valores contábeis aproximam-se dos valores justos. **(b) Caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras e contas a pagar** - Os valores contabilizados aproximam-se dos de mercado na data de encerramento das demonstrações financeiras, considerando-se a sua natureza e seus prazos de vencimento. As aplicações financeiras vêm sendo mantidas, substancialmente, em fundos de renda fixa, os quais

refletem as condições usuais de mercado nas datas dos balanços. **(c) Riscos com taxas de juros e de câmbio e de crédito** - Avaliado pela administração como nulo, face a inexistência de financiamentos e passivos em moeda estrangeira, assim como por não haver contas a receber. **(d) Derivativos** - Durante o período de 01 de janeiro de 2011 a 31 de dezembro de 2011 e no exercício de 2010, a Associação não operou com instrumentos financeiros derivativos.

Conselho Fiscal		
Irineu Moys Júnior	Luzia Sueli Adami	Natal Ângelo Rufato
Conselho de Administração		
Presidente: Rosameyre Morando		
Vice-Presidente: Souvenir Cardoso Piovani		
Conselheiros		
Carmo Euripedes Terra Barreto / Fabiana Cristina de Assis Soriani / Sônia Tereza Lança Bento / Sílvia Helena Cereja Terra / Sérgio Roberto Urbano		
Diretoria Executiva		
Angélica Policeno Fabbri		
Diretora Executiva		
Luiz Antonio Bergamo		
Diretor Administrativo/Financeiro		
BOCALON GOTARDO CONTABILIDADE S.S. LTDA.		
CRC - 2SP026676/O-7		
Contador Responsável:		
José Augusto Bocalon Gotardo		
CRC:1SP265032/O-8		

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Aos Administradores e Conselheiros
Associação Cultural de Apoio ao Museu Casa de Portinari Organização Social de Cultura
Examinamos as demonstrações contábeis da Associação Cultural de Apoio ao Museu Casa de Portinari - Organização Social de Cultura, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2011, e a respectiva demonstração do resultado (déficit / superávit), das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis** - A administração da Associação é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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. **Responsabilidade dos auditores independentes** - Nossa responsabilidade é a de expressar

uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Associação para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Associação. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas

contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Opinião** - Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação Cultural de Apoio ao Museu Casa de Portinari - Organização Social de Cultura em 31 de dezembro de 2011, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Ribeirão Preto (SP), 20 de janeiro de 2012.

CONAUD - AUDITORES INDEPENDENTES S.S.
CRC 2SP022311/O-8

Wander de Oliveira Gimenez
Contador CRC 1SP236209/O-4

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DAS METAS DO CONTRATO DE GESTÃO Nº 003/2011

PROGRAMA DE EDIFICAÇÕES: CONSERVAÇÃO, MANUTENÇÃO E SEGURANÇA MUSEU CASA DE PORTINARI - BRODOWSKI Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011		
Nº	Ações	Percentuais Realizados
1	Execução "Plano de Manutenção Predial e Conservação Preventiva"	100%
2	Execução de Programa de Combate e Controle de Pragas	100%
3	Renovar AVCB; Atualizar Projeto de Bombeiro; Atualizar Treinamento de Brigada de Incêndio; Manutenção Periódica dos equipamentos de segurança e incêndio; Projeto de Comunicação visual para equipamentos de bombeiros	100%
4	Regularização de Alvará de Funcionamento da Unidade	100%
5	Aprimorar o "Manual de Normas e Procedimentos de Segurança" e o "Plano de Salvaguarda / Contingência", realizando capacitações periódicas de segurança	100%
6	Realizar contratação de seguro	100%
7	Executar "Plano de Conservação Ambiental"	100%
8	Realizar ações junto ao IPHAN visando a cessão e incorporação dos 08 lotes contíguos a área posterior do museu	100%
9	Realizar ações visando parcerias com órgãos / entidades pertinentes para implantação de sinalização turística viária	100%

PROGRAMA DE EDIFICAÇÕES: CONSERVAÇÃO, MANUTENÇÃO E SEGURANÇA M.H.P. INDIA VANUIRE - TUPÁ Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011		
Nº	Ações	Percentuais Realizados
10	Execução do "Plano de Manutenção Predial e Conservação Preventiva"	100%
11	Execução de Programa de Combate e Controle de Pragas	100%
12	Renovar AVCB; Atualizar Projeto de Bombeiro; Atualizar Treinamento de Brigada de Incêndio; Manutenção Periódica dos equipamentos de segurança e incêndio; Projeto de Comunicação visual para equipamentos de bombeiros	100%
13	Regularização de Alvará de Funcionamento da Unidade	100%
14	Aprimorar o "Manual de Normas e Procedimentos de Segurança" e o "Plano de Salvaguarda / Contingência", realizando capacitações periódicas de segurança	100%
15	Realizar contratação de seguro	100%
16	Executar "Plano de Conservação Ambiental"	100%
17	Realizar ações visando parcerias com órgãos / entidades pertinentes para implantação de sinalização turística viária	100%
18	Realizar estudos para implantação de equipamentos que garantam conforto térmico nas áreas de exposição, trabalho e reserva técnica	100%
19	Realizar estudos para redimensionamento da capacidade energética da edificação, adequando-a às necessidades do espaço museológico requalificado	100%
20	Realizar estudos para redimensionamento da capacidade de guarda da reserva técnica, adequando-a às necessidades do espaço museológico requalificado	100%

PROGRAMA DE ACERVO: CONSERVAÇÃO, DOCUMENTAÇÃO E PESQUISA MUSEU CASA DE PORTINARI - BRODOWSKI Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011		
Nº	Ações	Percentuais Realizados
21	Executar Plano de Conservação do Acervo museológico	100%
22	Higienizar o acervo em Reserva Técnica	300 peças / 100%
23	Higienizar peças em exposição de longa duração semanalmente	1.200 peças / 100%
24	Manter inventário de acervo atualizado (acervo museológico)	100%
25	Manter, completar e atualizar banco de dados fornecido pela SEC para controle do acervo museológico e atualização do Anexo 4	100%
26	Formalização das documentações referentes a direitos autorais e de uso de imagem	100%
27	Elaborar Plano para Digitalização do acervo de Recortes de jornais e revistas	100%

PROGRAMA DE ACERVO: CONSERVAÇÃO, DOCUMENTAÇÃO E PESQUISA M.H.P. INDIA VANUIRE - TUPÁ Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011		
Nº	Ações	Percentuais Realizados
28	Executar Plano de Conservação do Acervo museológico, arquivístico e bibliográfico	100%
29	Higienizar o acervo em Reserva Técnica (1)	2.250 peças / 100%
30	Higienizar peças em exposição de longa duração semanalmente (1)	1.800 peças / 100%
31	Elaborar e manter atualizado o registro topográfico do acervo (mapa de localização das peças do acervo)	100%
32	Realizar Restauro de acervo conforme diagnóstico de prioridade do Plano de Conservação	100%
33	Entrega de inventário atualizado, revisado e padronizado	100%
34	Manter, completar e atualizar banco de dados fornecido pela SEC para controle do acervo museológico e atualização do Anexo 4	100%
35	Manter parceria com instituição de ensino e pesquisa para pesquisas sobre o acervo e a temática do museu	100%
36	Atualizar registro fotográfico do acervo (2)	100%
37	Mapear situação dos direitos autorais e de uso de imagens de coleções etnográficas da instituição	100%
38	Formalização da Documentação referente à situação dos direitos autorais e de uso de imagens de coleções etnográficas da instituição	100%

PROGRAMA DE ACERVO: CONSERVAÇÃO, DOCUMENTAÇÃO E PESQUISA MUSEU FELÍCIA LEIRNER - CAMPOS DO JORDÃO Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011		
Nº	Ações	Percentuais Realizados
39	Execução do Plano de Conservação Preventiva do acervo	100%
40	Manter inventário do acervo atualizado	100%
41	Manter, completar e atualizar banco de dados fornecido pela SEC para controle do acervo museológico e atualização do Anexo 4	100%
42	Apresentação da documentação de formalização referente aos direitos autorais e uso de imagens aos detentores dos referidos direitos	100%
43	Formalização das documentações referentes a direitos autorais e uso de imagens	100%

PROGRAMA DE EXPOSIÇÕES E PROGRAMAÇÃO CULTURAL MUSEU CASA DE PORTINARI - BRODOWSKI Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011			
Nº	Ações	Meta Prev.	Percentuais Realizados
44	Realizar a Manutenção da Exposição de Longa duração	100%	100%
45	Realizar Exposição Temporária	01	01
46	Realizar Evento Temático do Calendário da Área Museológica - Primavera de Museus	01	01
47	Realizar Evento Temático do Calendário da Área Museológica - Consciência Negra	01	01
48	Realizar Evento Temático - Ano da Itália no Brasil	01	01
49	Realizar Evento Temático - Semana de Portinari	01	01
50	Realizar Evento Temático - É gostoso ser criança no Museu Casa de Portinari	01	01
51	Realizar Evento Temático - Aniversário do Artista - Cândido Portinari	01	01
52	Realizar Evento Periódico - Domingo com Arte	04	04
53	Realizar Evento Periódico - Curso de Pintura	01	01
54	Realizar Evento Periódico - Oficinas Andantes	08	08
55	Realizar estudos para a criação do Prêmio Portinari	01	01
56	Realizar estudos para a realização do Festival de Artes Plásticas de Brodowski	01	01
57	Realizar estudos para desenvolvimento de projeto de Arte para o espaço urbano da cidade	01	01
58	Manter o Museu aberto ao público de 14 de julho de 2011 a 31 de dezembro de 2011	148	149
59	Receber visitantes presencialmente no museu (público total do museu) de 14 de julho de 2011 a 31 de dezembro de 2011	100%	100,67%
		25.000	93.264
		100%	373%

PROGRAMA DE EXPOSIÇÕES E PROGRAMAÇÃO CULTURAL M.H.P. INDIA VANUIRE - TUPÁ Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011			
Nº	Ações	Meta Prev.	Percentuais Realizados
60	Realizar a manutenção da exposição de longa duração	100%	100%
61	Realizar Exposição temporária	01	02
62	Implantação da Acessibilidade Expositiva e na Edificação	100%	100%
63	Realizar Evento Temático do calendário da área museológica - Primavera dos Museus	01	01
64	Realizar Evento Temático do calendário da área museológica - Consciência Negra	01	01
65	Realizar Evento Cultural - Ano Internacional para Afrodescendentes	01	01
66	Realizar Evento Temático - Dia da Cidade	01	01
67	Realizar Evento Temático - Concurso de Fotografia	01	01
68	Realizar Evento Periódico - Em Cartaz no Museu	05	05
69	Realizar Evento Periódico - Todo dia é dia de Índio	05	05
70	Manter o museu aberto ao público de 13 de julho a dezembro de 2011 (3)	148	147
		100%	99,32%
71	Receber visitantes presencialmente no museu (público total do museu) de 13 de julho a dezembro de 2011	7.300	14.802
		100%	203%

PROGRAMA DE SERVIÇO EDUCATIVO E PROJETOS ESPECIAIS MUSEU CASA DE PORTINARI - BRODOWSKI Ano Base 2011 - 14/07/2011 a 31/12/2011			
Nº	Ações	Meta Prev.	Percentuais Realizados
72	Execução de Plano Educativo	100%	100%
73	Propiciar visitas guiadas às Exposições (agendadas e espontâneas)	16.000	82.467
		100%	515%
74	Propiciar visitas guiadas a estudantes de escolas públicas e privadas	9.000	10.797
		100%	120%
75	Propiciar visitas a públicos com necessidades especiais	100%	100%
76	Realizar estudos para aperfeiçoamento de Projetos de Acessibilidade	100%	100%
77	Elaborar Projeto para Kit Pedagógico	100%	100%
78	Realizar estudos para implantação do Projeto Museu Verde	100%	100%
79	Realizar atividades de capacitação para professores	01	01
80	Realizar pesquisa de perfil de público e satisfação	100%	100%
81	Realizar estudo para atividade pedagógica no site da instituição	100%	100%
82	Estudos para elaboração de material pedagógico para trabalhos complementares à visita	100%	100%
83	Estudo para elaboração de publicação Candinho	100%	100%
84	Elaborar estudos para realização dos espaços lúdicos na esplanada do Museu	100%	100%

Continua»»»