

ASSOCIAÇÃO DOS USUÁRIOS DA ÁGUA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO SANTA MARIA  
 CNPJ nº 07.512.077/0001-90  
 End.: Rua Barão do Upacarái, 966 - Centro - Dom Pedrito/ RS. - CEP.: 96.450-000

BALANÇO DE RESULTADO FINDO EM 31/12/2015	
A T I V O	R\$ 48.201,25
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 41.735,69</b>
DISPONÍVEL	R\$ 17.299,65
CAIXA GERAL	R\$ 659,22
Caixa	R\$ 659,22
BANCO CONTA CORRENTE	R\$ 4.118,42
Sicredi Fronteira Sul	R\$ 4.118,42
BANCO CONTA APLICAÇÃO	R\$ 12.522,01
Banco Sicredi - AUSM	R\$ 12.522,01
<b>OUTROS CREDITOS</b>	<b>R\$ 24.436,04</b>
Mensalidade Social a receber	R\$ 24.436,04
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 6.465,56</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>R\$ 598,19</b>
Cota Sicredi AUSM	R\$ 598,19
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>R\$ 5.867,37</b>
Instalações	R\$ 1.440,00
Máquinas & Equipamentos	R\$ 2.073,01
Móveis e Utensílios	R\$ 2.778,90
Equip. Inform. E Comunic.	R\$ 6.621,30
(-) Depreciações Acumuladas	R\$ 7.045,84

BALANÇO DE RESULTADO FINDO EM 31/12/2015	
P A S S I V O	R\$ 48.201,25
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 3.266,46</b>
<b>EXIGIBILIDADES DIVERSAS</b>	<b>R\$ 394,00</b>
Honorários	R\$ 394,00
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>R\$ 2.872,46</b>
<b>SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR</b>	<b>R\$ 1.989,90</b>
Salários a Pagar	R\$ 1.989,90
<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>R\$ 882,56</b>
FGTS a Recolher	R\$ 157,60
PIS a Recolher	R\$ 19,70
Previdencia Social	R\$ 705,26
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>R\$ 44.934,79</b>
<b>SUPERAVIT OU DEFICIT ACUM.</b>	<b>R\$ 44.934,79</b>
Superávit de Exerc. Anteriores	R\$ 51.187,93
(-)Déficit do Exercício	R\$ 6.253,14

DEMONSTRAÇÃO RESULTADO EXERCICIO EM 31/12/2015	
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>R\$ 125.291,20</b>
Doações p/ Manutenção	R\$ 21.000,00
Cotas p/ Manutenção	R\$ 70.700,00
Mensalidades Sociais	R\$ 33.591,20
<b>(=) RECEITA LIQUIDA</b>	<b>R\$ 125.291,20</b>
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>128.987,05</b>
Despesas com Pessoal	R\$ 43.755,55
Despesas Administrativas	R\$ 33.603,56
Despesas com Viagens	R\$ 51.627,94
<b>(-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>	<b>R\$ 2.557,29</b>
(+)Receitas Financeiras	R\$ 1.106,68
(-) Despesas Financeiras	R\$ 2.398,40
(-) Depreciações	R\$ 1.265,57
<b>(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO</b>	<b>R\$ 6.253,14</b>
Déficit do Exercício	R\$ 6.253,14
<b>(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO</b>	<b>R\$ 6.253,14</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO 2015**

**CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01:** A Associação dos Usuários da Água da Bacia Hidrográfica do Rio Santa Maria (AUSM), inscrita no CNPJ sob o nº 07.512.077/0001-90, é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins econômicos, com o objetivo de defender os interesses dos usuários dos recursos hídricos, seus direitos e deveres, representá-los junto a todos os integrantes do Sistema Estadual de Recursos Hídricos e do Sistema Nacional de Recursos Hídricos, as Autoridades e Órgãos Públicos Nacionais e Internacionais, para promover o desenvolvimento sustentável, utilizando a água como vetor e respeitando o meio ambiente, para adquirir legitimidade natural, humana e social, qualificada como OSCIP conforme Processo MJ nº 08071.016259/2010-21, nos termos da Lei nº 9.790, de 23 de março de 1.999, conforme despacho do Diretor da Secretária Nacional de Justiça, de 6 de dezembro de 2010, publicado no Diário Oficial de 07 de dezembro de 2010 conforme delegação da Portaria SMJ nº28, de 10 de setembro de 2008.

**PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS :**

**NOTA 02:** O sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Houve observação aos preceitos previstos nas normas NBC-T 10-19, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros.

**NOTA 03:** A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

**NOTA 04:** Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

**NOTA 05:** As aplicações financeiras, estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

**NOTA 06:** A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades não terem cunho econômico.

**NOTA 07:** A Associação não pratica atos mercantis de nenhuma espécie.

**NOTA 08:** As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros.

**NOTA 09:** As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

**NOTA 10:** As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

**NOTA 11:** A entidade recebe doações de pessoas físicas e jurídicas, associadas ou não e no exercício 2015 compôs-se da seguinte forma:

a) Doações recebidas - R\$ 91.700,00

b) Recursos de Associados - R\$ 33.591,20

**NOTA 12:** O Ativo Circulante está demonstrado em seus valores originais constituído por Caixa, Bancos, Aplicações e Outros Créditos, no valor total de R\$ 41.735,69 (quarenta e um mil e setecentos e trinta e cinco reais e sessenta e nove centavos).

**NOTA 13:** O total dos bens imobilizados é composto de instalações, máquinas e equipamentos, móveis e utensílios e equipamentos de informática e comunicação no valor de R\$ 12.913,21 (doze mil e novecentos e treze reais e vinte e um centavos) e a depreciação acumulada dos mesmos é de R\$ 7.045,84 (sete mil e quarenta e cinco reais e oitenta e quatro centavos).

**NOTA 14:** No Exercício 2015, foi apurado um Déficit de R\$ 6.253,14 (seis mil e duzentos e cinquenta e três reais e quatorze centavos).

**NOTA 15:** Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

Dom Pedrito RS., 31 de dezembro de 2015.

ELDO FRANTZ COSTA  
 Presidente

JULIO CESAR MINUZZI MARCON  
 CRC/RS 040.672/0-6



