

BALANÇO DE RESULTADO FINDO EM 31/12/2012	
ATIVO	R\$ 33.149,56
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 27.402,09
DISPONÍVEL	R\$ 14.323,64
CAIXA GERAL	R\$ 304,51
Caixa	R\$ 304,51
BANCO CONTA CORRENTE	R\$ 8.437,01
Banrisul-Comitê Santa Maria	R\$ 83,01
Sicredi Fronteira Sul	R\$ 8.354,00
BANCO CONTA APLICAÇÃO	R\$ 5.582,12
Banco Sicredi - AUSM	R\$ 5.582,12
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 13.078,45
Mensalidade Social	R\$ 13.078,45
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 5.747,47
INVESTIMENTOS	R\$ 283,54
Cota Sicredi AUSM	R\$ 283,54
IMOBILIZADO	R\$ 5.463,93
Instalações	R\$ 1.440,00
Máquinas & Equipamentos	R\$ 1.473,01
Móveis e Utensílios	R\$ 2.778,90
Equip. Inform. E Comunic.	R\$ 2.555,30
(-) Depreciações Acumuladas	R\$ 2.783,28

BALANÇO DE RESULTADO FINDO EM 31/12/2012	
PASSIVO	R\$ 33.149,56
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 8.643,30
EXIGIBILIDADES DIVERSAS	R\$ 412,14
CONTAS A PAGAR	R\$ 412,14
Água, Luz e Telefone	R\$ 105,81
Honorários sobre Serviços	R\$ 306,33
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	R\$ 8.231,16
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	R\$ 6.750,11
Honorários	R\$ 5.420,96
Salários a Pagar	R\$ 1.329,15
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 1.481,05
FGTS a Recolher	R\$ 99,53
PIS a Recolher	R\$ 12,41
IRRF a Recolher	R\$ 117,90
Previdência Social	R\$ 1.251,23
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 24.506,26
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUM.	R\$ 24.506,26
Superávit de Exerc. Anteriores	R\$ 19.481,28
Superávit do Exercício	R\$ 5.024,98

DEMONSTRAÇÃO RESULTADO EXERCÍCIO EM 31/12/2012	
RECEITA BRUTA	R\$ 184.261,94
Doações p/ Manutenção	R\$ 7.800,00
Cotas p/ Manutenção	R\$ 81.180,00
Mensalidades Sociais	R\$ 45.281,94
Convênio Comitê Santa Maria	R\$ 50.000,00
(=) RECEITA LÍQUIDA	R\$ 184.261,94
(-) CUSTOS	R\$ 50.058,50
(-) custos Comitê Santa Maria	R\$ 50.058,50
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	125.103,25
Despesas com Pessoal	R\$ 35.627,29
Despesas Administrativas	R\$ 72.223,70
Despesas com Viagens	R\$ 17.252,26
(-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ 4.075,21
(+)Receitas Financeiras	R\$ 372,62
(-) Despesas Financeiras	R\$ 2.311,58
(-) Depreciações	R\$ 936,25
(-) Despesas Eventuais	R\$ 1.200,00
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 5.024,98
Superávit do Exercício	R\$ 5.024,98
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 5.024,98

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO 2012	
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 2012 compôs-se da seguinte forma: a) Doações recebidas - R\$ 88.980,00 b) Recursos de Associados - R\$ 45.281,94 c) Convênio Comitê Santa Maria/Estado do RS. - R\$ 50.000,00	
NOTA 12: O Ativo Circulante está demonstrado em seus valores originais constituído por Caixa, Bancos, Aplicações e Outros Créditos, no valor total de R\$ 27.402,09(vinte e sete mil e quatrocentos e dois reais 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\$ 8.247,21 (oito mil e duzentos e quarenta e sete reais e vinte e um centavos) e a depreciação acumulada dos mesmos é de R\$ 2.783,28 (dois mil e setecentos e oitenta e três reais e vinte e oito centavos).	
NOTA 14: No Exercício 2012, foi apurado um Superávit de R\$ 5.024,98 (cinco mil e vinte e quatro reais e noventa e oito 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 2012.
ELDO FRANTZ COSTA Presidente CPF 210.642.450-72	JULIO CESAR MINUZZI MARCON CRC/RS 040.672/0-6 CPF 415.874.050-91

DOM PEDRITO/RS., 31 DE DEZEMBRO DE 2012

ELDO FRANTZ COSTA
Presidente
CPF 210.642.450-72

JULIO CESAR MINUZZI MARCON
CRC/RS 040.672/0-6
CPF 415.874.050-91

