



LAR SÃO VICENTE DE PAULO

CNPJ 44.519.866/0001-89

BALANÇO PATRIMONIAL
Fundo em 31 de Dezembro de 2019 e 2018
Valores em R\$

ATIVO	Nota	2019	2018
CIRCULANTE			
DISPONÍVEL			
Banco do Brasil S/A		103,72	3.900,65
Banco Bradesco S/A		1,00	1,00
Soma		104,72	3.901,65
APLICAÇÕES FINANCEIRAS			
Banco do Brasil S/A		21.882,49	15.199,12
Banco Bradesco S/A		70.148,98	87.713,47
Soma		92.031,47	102.912,59
TOTAL DO DISPONÍVEL	05	92.136,19	106.814,24
SUBVENÇÕES A RECEBER			
Convênio Idoso – Prefeitura Municipal de D Córregos		1.250,00	1.250,00
OUTROS CRÉDITOS			
Adiantamento a Funcionários		0,00	2.380,00
DESPESAS ANTECIPADAS			
Seguros a Apropriar		679,39	566,76
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		94.065,58	111.011,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
APLICAÇÕES FINANCEIRAS			
Banco Bradesco S/A – Título de Capitalização		0,00	10.000,00
IMOBILIZADO			
Imóveis e Construções		107.338,25	107.338,25
Móveis e Utensílios		128.091,64	123.041,64
Máquinas e Equipamentos		19.095,00	19.095,00
Veículos		13.000,00	13.000,00
Outras Imobilizações		192,12	192,12
Soma		267.717,01	262.667,01
Depreciação Acumulada		(154.142,01)	(134.082,56)
TOTAL DO IMOBILIZADO	07	113.575,00	128.584,45
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		113.575,00	138.584,45
TOTAL DO ATIVO		207.640,58	249.595,45
CONTAS EXTRAS CONTÁBEIS			
Responsabilidades por Recursos Recebidos		68.898,62	73.129,44
INSS – Cota Patronal Isenção		83.696,07	73.560,66
TOTAL	08	152.594,69	146.690,10

BALANÇO PATRIMONIAL
Fundo em 31 de Dezembro de 2019 e 2018
Valores em R\$

PASSIVO	Nota	2019	2018
CIRCULANTE			
OBRIGAÇÕES COMERCIAIS			
Fornecedores de Materiais		0,00	732,60
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS			
IRRF s/Folha de Pagamento		5,44	66,70
Contribuição Confederativa		0,00	163,16
Soma		5,44	229,86
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS			
Ordenados e Salários a Pagar		18.279,10	15.421,44
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E PREVIDENCIÁRIAS			
INSS a Recolher		1.984,63	1.555,63
FGTS a Recolher		2.819,93	2.178,87
Soma		4.804,56	3.734,50
CONTAS A PAGAR			
Conselho Central de Jau		887,25	1.141,44
Apólice Seguros Veículo a Pagar		370,67	251,90
Prefeitura Municipal de Dois Córregos – Subvenção	12	240,00	875,56
Saadedco		0,00	2.899,66
Soma		1.497,92	5.168,56
TOTAL DO CIRCULANTE		24.587,02	25.286,96
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PATRIMÔNIO SOCIAL			
Patrimônio Social		179.455,13	172.310,53
Ajustes do Exercício Anterior		42.633,34	44.853,36
Superávit (Déficit) do Exercício	18	(39.034,91)	7.144,66
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		183.053,56	224.308,49
TOTAL DO PASSIVO e do PATRIMÔNIO LÍQUIDO		207.640,58	249.595,45
CONTAS EXTRAS CONTÁBEIS			
Responsabilidades por Recursos Recebidos		68.898,62	73.129,44
INSS – Cota Patronal Isenção		83.696,07	73.560,66
TOTAL	08	152.594,69	146.690,10

Antonio João Cestari
Presidente
CPF 073.259.998-95

Moacyr Aparecido Masiero
Tesoureiro
CPF 826.963.228-72

Anael Monteiro Junior
CRC 1SP160300/O-5
CPF 038.679.308-56

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO

Findo em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

Valores em R\$

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT)	Nota	2019	2018
RECEITAS			
Receitas das Atividades	09	451.076,37	448.492,65
Subvenções Oficiais	12	68.658,62	73.129,44
Isenção Cota Patronal INSS	14	83.696,07	73.560,66
TOTAL DAS RECEITAS		603.431,06	595.182,75
DESPESAS			
Despesas com Pessoal	10	362.472,88	334.586,16
Despesas Gerais e Administrativas	10	195.703,70	175.294,93
Despesas Tributárias	10	642,93	1.344,85
INSS Isenção Cota Patronal	14	83.696,07	73.560,66
TOTAL DAS DESPESAS		642.515,58	584.786,60
SUPERÁVIT (DÉFICIT) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(39.084,52)	10.396,15
RESULTADO FINANCEIRO			
Receitas Financeiras		3.380,32	1.306,70
(-) Despesas Financeiras		(3.330,71)	(4.558,25)
RESULTADO FINANCEIRO	10	49,61	(3.251,55)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		(39.034,91)	7.144,60

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Findo em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

Valores em R\$

Mutações do Patrimônio Líquido	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Total Patrimônio Líquido
SALDOS EM 31/12/2017	241.217,28	(24.053,39)	217.163,89
Ajustes de Exercícios Anteriores			
Incorporação do Resultado de 2017	(24.053,39)	24.053,39	
Resultado do Exercício de 2018		7.144,60	7.144,60
SALDOS EM 31/12/2018	217.163,89	7.144,60	224.308,49
Ajustes de Exercícios Anteriores	(2.220,02)		(2.220,02)
Incorporação do Resultado de 2018	7.144,60	(7.144,60)	
Resultado do Exercício de 2019		(39.034,91)	(39.034,91)
SALDOS EM 31/12/2019	222.088,47	(39.034,91)	183.053,56

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS

Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

Valores em R\$

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	Nota	2019	2018
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(39.034,91)	7.144,60
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES			
Depreciação e Amortização		20.059,45	21.526,20
Ajustes de Exercícios Anteriores		(2.220,02)	0,00
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS			
Aumento/Redução em Contas a Receber		2.267,37	1.345,62
Aumento/Redução em Realizável a Longo Prazo		10.000,00	0,00
Aumento/Redução em Fornecedores		(732,60)	(4.502,54)
Aumento/Redução em Contas a Pagar		32,66	1.873,32
DISPONIBILIDADES APLICADAS NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		(9.628,05)	27.387,20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Compras de Ativo Imobilizado		(5.050,00)	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
CAIXA LÍQUIDO GERADO NO PERÍODO		(14.678,05)	27.387,20
CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO		106.814,24	79.427,04
CAIXA E EQUIVALENTES DO FINAL DO PERÍODO		92.136,19	106.814,24
CAIXA LÍQUIDO GERADO NO PERÍODO		(14.678,05)	27.387,20

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

Valores em R\$

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	Nota	2019	2018
1 - RECEITAS			
1.1 - Receitas das Atividades		408.285,27	422.992,65
1.2 - Resultados Não Operacionais		68.658,62	73.129,44
1.3 - Outras Receitas Operacionais		83.696,07	73.560,66
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS			
2.1 - Materiais Consumidos		0,00	0,00
2.2 - Outros Custos de Produtos e Serviços		0,00	0,00
2.3 - Energia, Serviços de Terceiros e Outras Despesas Operacionais		(178.974,96)	(158.326,98)
3 - RETENÇÕES			
3.1 - Depreciações e Amortizações		(20.059,45)	(21.526,20)
4 - VALOR ADICIONADO PRODUZIDO PELA ENTIDADE			
		361.605,55	389.829,57
5 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA			
5.1 - Receitas Financeiras		3.380,32	1.306,70
5.2 - Aluguéis e Royalties		42.791,10	25.500,00
6 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR		407.776,97	416.636,27
7 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO			
7.1 - Empregados		446.168,95	408.146,87
7.2 - Tributos		642,93	1.344,85
7.3 - Resultado do Exercício		(39.034,91)	7.144,60
TOTAL DISTRIBUÍDO		407.776,97	416.636,27



JORNAL INDEPENDENTE

EDIÇÃO DIGITAL

Dois Córregos, 07 de Maio de 2020

EDIÇÃO 1185 - Ano XXV -

www.jidc.com.br | atendimento@jidc.com.br

(14) 3652-3000

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.019

Valores em R\$

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O LAR SÃO VICENTE DE PAULO, pessoa jurídica de direito privado, de caráter filantrópico e assistencial, tem por finalidade a prestação de assistência social, amparo e abrigo a idosos, e se rege pelo seu Estatuto Social e pela legislação aplicável.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Legislação pertinente, usando princípios contábeis geralmente aceitos. Tem como norma a Resolução CFC 1409/2012, que aprovou a NBC ITG 2002.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

A prática contábil adotada é pelo regime de competência. As receitas e as despesas são reconhecidas, mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

NOTA 05

Os valores que constituem o grupo das Disponibilidades estão representados por contas correntes bancária e aplicações mantidas por esta entidade junto a Instituições Financeiras

NOTA 06

A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos, em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais.

NOTA 07

O Imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores. Realizada neste exercício a Depreciação do Ativo Permanente, calculada de forma linear levando em consideração os limites para fins fiscais.

NOTA 08

Demonstramos nas Contas Extras Contábeis, as responsabilidades por recursos oficiais recebidos, e ainda não devidamente aprovados pelos órgãos responsáveis, de acordo com normas contábeis emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA 09

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, extratos bancários, recibos e outros.

NOTA 10

As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e recibos em conformidade com as exigências da legislação pertinente.

Este documento foi assinado eletronicamente por ROQUE PAULUCCI.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código A5A4-74AC-D0DA-3226.



JORNAL INDEPENDENTE

Dois Córregos, 07 de Maio de 2020

EDIÇÃO 1185 - Ano XXV -

www.jidc.com.br | atendimento@jidc.com.br

(14) 3652-3000

EDIÇÃO DIGITAL

NOTA 11

A entidade recebe várias doações de pessoas físicas e jurídicas. No ano de 2018 recebeu doações depositadas em suas contas correntes e entregues em nossa sede social, representadas pelas contas próprias em nosso Balanço Patrimonial, a saber:

Doações Recebidas	Pessoa Física	Pessoa Jurídica	Total
No Exercício	6.253,81	8.000,00	14.253,81

NOTA 12

A entidade recebeu no ano de 2.019 subvenções e auxílios do Poder Público Municipal e Estadual, representadas pela conta SUBVENÇÕES PÚBLICAS, o valor líquido de R\$ 68.658,62 (Sessenta e oito mil seiscentos e cinquenta e oito reais e sessenta e dois centavos) deduzido de R\$ 240,00 (Duzentos e quarenta reais) que será devolvido no exercício seguinte, atendendo a exigência da prestação de contas com o mesmo.

NOTA 13

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, como se observa das demonstrações anexas.

NOTA 14

A entidade usufruiu do benefício da isenção da cota patronal de previdência social nesse exercício, como se observa no Balanço Financeiro.

NOTA 15

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades Institucionais, de conformidade com o Estatuto Social, como se observa suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

Nota 16

Não foram distribuídos resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto.

Nota 17

Neste exercício e exercícios anteriores os dirigentes, conselheiros, associados não receberam qualquer remuneração, vantagens ou benefícios, diretos e indiretamente.

Nota 18

O superávit do exercício de 2018, no valor de R\$ 7.144,60 (Sete mil cento e quarenta e quatro reais e sessenta centavos), foi aprovado e incorporado ao Patrimônio Social, conforme Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido. Já o déficit do presente exercício, no valor de R\$ 39.034,91 (Trinta e nove mil e quatro reais e noventa e um centavos) será incorporado ao Patrimônio Líquido desta entidade, após sua aprovação em assembleia.

Nota 19

Em relação os Impostos (IRPJ e CSLL) a entidade goza do benefício da isenção fiscal do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado.

Nota 20

GRATUIDADE

Inicialmente, é oportuno ressaltar a especificidade das entidades que oferecem exclusivamente o serviço de acolhimento. É sabido que, no âmbito da Proteção Social Especial, o serviço de acolhimento institucional pelas instituições de longa permanência para idosos dar-se-á quando todas as possibilidades do vínculo familiar e, até mesmo as possibilidades de autossustento, se exauriram. Nesse sentido, para que uma entidade desse tipo, que tem caráter ininterrupto no atendimento

Este documento foi assinado eletronicamente por ROQUE PAULUCCI. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código A5A4-74AC-D0DA-3226.



JORNAL INDEPENDENTE

Dois Córregos, 07 de Maio de 2020

EDIÇÃO 1185 - Ano XXV -

www.jidc.com.br | atendimento@jidc.com.br

(14) 3652-3000

EDIÇÃO DIGITAL

diário aos idosos ali abrigados, consiga ofertar o acolhimento e desenvolver o serviço em condições de dignidade, salubridade, habitabilidade, segurança e conforto, é imprescindível que se faça gastos específicos para a manutenção da atividade.

A Resolução do CNAS nº 109/2009, de 11/12/2009, serve de referência para que se tenha noção das provisões necessárias para esse serviço, dentre as quais destacam-se: ambiente físico, recursos materiais, recursos humanos e trabalho social essencial ao atendimento.

Portanto, faz-se necessário que as despesas, tais como luz, água, telefone, lavanderia, material de higiene pessoal e limpeza, alimentação, reparos, cuidadores de idosos, profissionais da limpeza, de alimentação e lavanderia e outras correlatas, que para a contabilidade são tidas como atividade-meio da entidade, sejam contabilizadas como atividade-fim para o cálculo da gratuidade.

Assim sendo, extrai-se dos documentos, relatórios e demonstrativos contábeis os seguintes valores:

RECEITA BASE	Nota	2019	2018
RECEITAS DAS ATIVIDADES NO EXERCÍCIO	09	451.076,37	448.492,65

DESPESAS COM GRATUIDADES		2019	2018
Folha de Pagamento	10	362.472,88	334.586,16
Água e Esgoto		12.002,47	11.294,11
Combustíveis e Lubrificantes		3.189,04	3.950,50
Serviços de Comunicação		2.537,56	3.227,13
Conservação e Manutenção de Equipamentos		1.846,00	2.536,00
Conservação e Manutenção de Instalações		21.419,45	9.712,50
Conservação e Manutenção de Veículos		0,00	1.293,20
Despesas Diversas		1.298,89	0,00
Energia Elétrica		20.086,43	21.803,53
Gêneros Alimentícios		72.816,03	54.729,00
Material de Consumo		16.375,87	7.404,18
Material de Limpeza		1.260,00	1.359,00
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE		515.304,62	451.895,31

ASSISTÊNCIA SOCIAL		2019	2018
RECEITAS – BASE DE CÁLCULO		451.076,37	448.492,65
DESPESAS – GRATUIDADES		515.304,62	451.895,31
PERCENTUAL APLICADO		100,00	100,00

ISENÇÃO COTA PATRONAL		2019	2018
Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros	14	83.696,07	73.560,66

A partir da análise dos documentos contábeis referentes aos exercícios de 2019 e 2018, chega-se à conclusão de que os percentuais de gratuidades satisfizeram o disposto na legislação pertinente, superando o mínimo exigido de 20% (vinte por cento).

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial da Associação, encerrado nesta data, com suas Demonstrações de Resultado do Exercício, bem como do Ativo e Passivo e demais demonstrações. Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita ao aspecto meramente técnico; tendo em vista que reconhecidamente operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos por esta entidade, que se responsabiliza por sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques porventura considerados, levantados por esta associação, e sob sua total e exclusiva responsabilidade. Sem mais, colocamo-nos ao inteiro dispor para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Dois Córregos, SP, 31 de dezembro de 2.019

Antonio João Cestari
Presidente
CPF 073.259.998-95

Moacyr Aparecido Masiero
Tesoureiro
CPF 826.963.228-72

Anael Monteiro Junior
CRC 1SP160300/O-5
CPF 038.679.308-56

Este documento foi assinado eletronicamente por ROQUE PAULUCCI.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código A5A4-74AC-D0DA-3226.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://portaldeassinaturas.com.br/Verificar/A5A4-74AC-D0DA-3226> ou vá até o site <https://portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: A5A4-74AC-D0DA-3226



Hash do Documento

59A0DCF996FA68F412C8C0677DA294CF9C5CD6C2F0B4F3E69C2BF8DE0C3DB590

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 07/05/2020 é(são) :

ROQUE PAULUCCI - 015.516.748-07 em 07/05/2020 13:15 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Autenticação de conta

Evidências

Client Timestamp Thu May 07 2020 13:16:08 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -22.3852044 Longitude: -48.396057299999995 Accuracy: 30

IP 201.33.242.143

Assinatura:



Hash Evidências:

29CD6B1482444972DC83E4BEB6BC88236F408083262165DB1652B0F8E0A09F6A

