

BALÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual	Descrição	Saldo Atual
ATIVO	237.720,25D	PASSIVO	237.720,25C
ATIVO CIRCULANTE	173.825,57D	PASSIVO CIRCULANTE	35.782,08C
DISPONÍVEL	82.326,37D	FORNECEDORES	10.297,21C
CAIXA	19.569,42D	FORNECEDORES	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	62.756,95D	FORNECEDORES	10.297,21C
ESTOQUE	91.499,20D	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	24.919,75C
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	91.499,20D	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	17.038,49C
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	63.894,68D	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	7.881,26C
IMOBILIZADO	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES	565,12C
INVESTIMENTOS	63.894,68D	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGA	565,12C
CONTROLADAS E COLIGADAS CUSTO CORRIGIDO	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	201.938,17C
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	20.992,78D	CAPITAL SOCIAL	76.256,60C
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	CAPITAL SUBSCRITO	76.256,60C
OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	1.100,00D	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	125.681,57C
PARTICIPAÇÕES POR INCENTIVOS FISCAIS	0,00	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	125.681,57C
VEÍCULOS	41.801,90D		

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2023 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 237.720,25 (duzentos e trinta e sete mil setecentos e vinte reais e vinte e cinco centavos)

ANTONIO RONALDO DE OLIVEIRA BELLO
PRESIDENTE
CPF: 048.170.228-84

ALESSANDRO AUGUSTO DE OLIVEIRA DOS SANTOS
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP22044500
CPF: 275.735.078-10

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	220.290,70D	1.264.442,96	1.247.013,41	237.720,25D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	156.396,02D	1.264.442,96	1.247.013,41	173.825,57D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	22.987,98D	789.816,95	730.478,56	82.326,37D
4	1.1.1.01	CAIXA	7.602,96D	587.526,34	575.559,88	19.569,42D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	139.720,06	139.720,06	0,00
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	15.385,02D	62.570,55	15.198,62	62.756,95D
12	1.1.2	RECEITAS	0,00	435.102,00	435.102,00	0,00
13	1.1.2.01	DOAÇÕES - PESSOA FISICA	0,00	224.873,00	224.873,00	0,00
1610	1.1.2.03	CONTRAPARTIDA IDOSOS	0,00	205.068,00	205.068,00	0,00
1745	1.1.2.05	RECEITAS PARTICULAR - EVENTOS /BAZAR	0,00	5.161,00	5.161,00	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	133.408,04D	39.524,01	81.432,85	91.499,20D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	133.408,04D	39.524,01	81.432,85	91.499,20D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	63.894,68D	0,00	0,00	63.894,68D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	63.894,68D	0,00	0,00	63.894,68D
95	1.2.3.02	CONTROLADAS E COLIGADAS CUSTO CORRIGIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
116	1.2.3.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	20.992,78D	0,00	0,00	20.992,78D
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	0,00	0,00	0,00
96	1.2.3.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	1.100,00D	0,00	0,00	1.100,00D
97	1.2.3.04	PARTICIPAÇÕES POR INCENTIVOS FISCAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
120	1.2.3.04	VEÍCULOS	41.801,90D	0,00	0,00	41.801,90D
149	2	PASSIVO	220.290,70C	751.769,61	769.199,16	237.720,25C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	28.698,36C	751.769,61	758.853,33	35.782,08C
164	2.1.3	FORNECEDORES	16.201,84C	181.712,19	175.807,56	10.297,21C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	0,00	0,00	0,00	0,00
1523	2.1.3.01	FORNECEDORES	16.201,84C	181.712,19	175.807,56	10.297,21C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	11.931,40C	404.531,29	417.519,64	24.919,75C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	3.470,92C	271.752,93	285.320,50	17.038,49C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	8.460,48C	132.778,36	132.199,14	7.881,26C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	565,12C	165.526,13	165.526,13	565,12C
203	2.1.6.03	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGA	565,12C	31.762,86	31.762,86	565,12C
1680	2.1.6.06	REPASSE IDOSOS CONF. ART. 35 & 2º DA LEI 10.741/2003	0,00	90.972,00	90.972,00	0,00
1723	2.1.6.07	SERVIÇOS PRESTADOS - PESSOA FISICA	0,00	42.791,27	42.791,27	0,00
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	191.592,34C	0,00	10.345,83	201.938,17C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	76.256,60C	0,00	0,00	76.256,60C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	76.256,60C	0,00	0,00	76.256,60C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	115.335,74C	0,00	10.345,83	125.681,57C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	115.335,74C	0,00	10.345,83	125.681,57C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	708.059,48	708.059,48	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	708.059,48	708.059,48	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	708.059,48	708.059,48	0,00
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	417.519,64	417.519,64	0,00
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	3,30	3,30	0,00
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	31.762,86	31.762,86	0,00
1720	3.2.2.07	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	258.773,68	258.773,68	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	718.405,31	718.405,31	0,00
403	4.1	RECEITAS DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	0,00	718.405,31	718.405,31	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	0,00	296.696,31	296.696,31	0,00
405	4.1.1.01	RECEITA BRUTAS DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	0,00	296.696,31	296.696,31	0,00
1613	4.1.4	RECEITA CONTRIBUIÇÃO/MENSALIDADE	0,00	421.709,00	421.709,00	0,00
1614	4.1.4.01	CONTRIBUIÇÃO IDOSOS	0,00	421.709,00	421.709,00	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	718.405,31	718.405,31	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	718.405,31	718.405,31	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	718.405,31	718.405,31	0,00
472	5.1.4.01	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	718.405,31	718.405,31	0,00

ANTONIO RONALDO DE OLIVEIRA BELLO
PRESIDENTE
CPF: 048.170.228-84

ALESSANDRO AUGUSTO DE OLIVEIRA DOS SANTOS
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP22044500
CPF: 275.735.078-10

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

RECEITAS OPERACIONAIS	<u>718.405,31</u>
RECEITA LÍQUIDA	<u>718.405,31</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	<u>(258.773,68)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	<u>(449.282,50)</u>
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	<u>(3,30)</u>
RESULTADO OPERACIONAL	<u>10.345,83</u>
SUPERÁVIT DO PERÍODO	<u>10.345,83</u>

ANTONIO RONALDO DE OLIVEIRA BELLO
PRESIDENTE
CPF: 048.170.228-84

ALESSANDRO AUGUSTO DE OLIVEIRA DOS SANTOS
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP22044500
CPF: 275.735.078-10

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Recursos Recebidos	678.881,30
Valores pagos a fornecedores	(140.454,19)
Valores pagos referente a Folha de Pagamento	(404.534,59)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	<u>133.892,52</u>
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	133.892,52
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	<u>(74.554,13)</u>
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	59.338,39
Aumento nas Disponibilidades	59.338,39
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	22.987,98
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	82.326,37

ANTONIO RONALDO DE OLIVEIRA BELLO
PRESIDENTE
CPF: 048.170.228-84

ALESSANDRO AUGUSTO DE OLIVEIRA DOS SANTOS
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP22044500
CPF: 275.735.078-10

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		Total
	Capital Social	UPERAVIT/DEFIC ACUMULADOS	
Saldo em 31/12/2022	76.256,60	115.335,74	191.592,34
Ajustes de Exercícios Anteriores		10.345,83	10.345,83
Saldo em 31/12/2023	76.256,60	125.681,57	201.938,17

ANTONIO RONALDO DE OLIVEIRA BELLO
PRESIDENTE
CPF: 048.170.228-84

ALESSANDRO AUGUSTO DE OLIVEIRA DOS SANTOS
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP22044500
CPF: 275.735.078-10

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA N° 01: CONTEXTO OPERACIONAL

LAR DO IDOSO ORVALHO DE LUZ, cadastrada no CNPJ n° 56.362.585/0001-44, constituída em 01/08/1999, associação privada sem finalidade de lucros, com sede no município de Santa Fé do Sul/SP, na Avenida Grandes Lagos, n° 911, Distrito Industrial II, CEP 15.775-000.

NOTA N° 02: POLÍTICA CONTÁBIL E DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial (BP), Demonstração do Resultado (DR), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis previstas na ITG 2002.

NOTA N° 03: DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

A Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) foi suprimida conforme faculta os [itens 3.18 e 3.19](#) da [NBC TG 1000](#).

NOTA N° 04: RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

As receitas e despesas de natureza financeiras foram contabilizadas pelo critério “pró-rata” dia e calculadas com base no método exponencial.

NOTA N° 05: POLÍTICA CONTÁBIL

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a [NBC TG 1000](#) - Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

NOTA N° 06: MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim os ativos, os passivos e os resultados apresentados nas demonstrações contábeis mesmo quando contratados em moeda estrangeira foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidas para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perda resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

NOTA N° 07: ATIVOS CIRCULANTES

A classificação das contas é realizada com base no que determina a [NBC TG 1000, item 4.5](#), sendo classificado como circulante quando:

- espera realizar o ativo, ou pretende vende-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade;
- o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação;
- espera realizado o ativo no período de até 12 meses da data das demonstrações contábeis; ou o ativo for caixa ou equivalentes de caixa.

NOTA N° 08: ESTOQUES

O método utilizado para baixa no estoque foi o Custo Médio.

NOTA N° 09: ATIVO IMOBILIZADO

O ativo imobilizado foi inicialmente registrado pelo valor do custo histórico, sendo considerados como custo todos os valores necessários para que o imobilizado estivesse à disposição da administração.

NOTA N° 10: PASSIVO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determina a [NBC TG 1000, item 4.7](#), sendo classificados como circulante quando:

- espera-se liquidar um passivo durante o ciclo operacional normal da entidade;
- o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação;
- o passivo for exigível no período de até 12 meses após a data de encerramento das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos 12 meses após a data de divulgação.

NOTA N° 11: SUBVENÇÕES

- Subvenção Municipal, termo de fomento nº 12/2021, Chamamento Público nº 02/2021, recursos recebidos R\$ 90.331,48 (Noventa mil, trezentos e trinta e um reais e quarenta e oito centavos), destinados a pagamento de recursos humanos e serviços prestados por terceiros.
- Subvenção Estadual, termo de fomento nº 11/2021, Chamamento Publico nº 01/2021, recursos recebidos R\$ 21.217,82 (Vinte e um mil, duzentos e dezessete reais e oitenta e dois centavos), destinados a aquisições de gêneros alimentícios e material de uso e consumo.

Santa Fé do Sul/SP, 31 de dezembro de 2022.

ALESSANDRO AUGUSTO DE OLIVIERA DOS SANTOS

Contador registrado no C.R.C sob nº 1SP22044500

CPF nº 275.735.078-10

ANTONIO RONALDO DE OLIVEIRA BELLO

CPF nº 048.170.228-84