

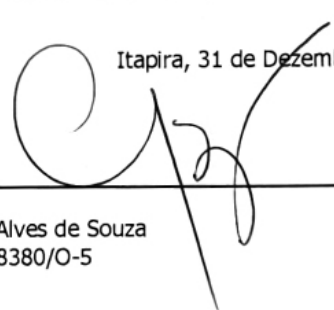


**CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC - CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20**  
**Demonstração do Resultado do Exercício em 31 de dezembro de 2022**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>		
<b>Contribuições, Doações e Subvenções</b>	<b>2.951.968,03</b>	<b>2.521.422,10</b>
Contribuição de Idosos	1.440.914,86	1.263.955,00
Subvenção Municipal	677.953,40	370.908,22
Subvenção Estadual	15.264,65	21.350,00
Subvenção Federal	55.100,00	17.000,00
Donativo de Colaborador em Dinheiro	552.735,12	388.265,62
Auxílio Emergencial - Federal	-	-
Subvenção Emenda Parlamentar	100.000,00	200.000,00
Subvenção 13º Salário	110.000,00	92.450,26
Convênio Prefeitura	-	53.093,00
Doações Recebidas de Terceiros em Bens	-	114.400,00
<b>DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(3.854.742,70)</b>	<b>(3.233.793,44)</b>
Despesas Administrativas	(2.566.755,98)	(2.066.393,93)
Despesas Gerais	(1.322.161,25)	(1.163.521,00)
Despesas Financeiras	(12.880,93)	(10.204,38)
Receitas Financeiras	47.055,46	6.325,87
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(902.774,67)</b>	<b>(712.371,34)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>590.647,70</b>	<b>622.024,04</b>
Recuperação de Despesas Operacionais	263.355,56	318.529,62
Receita de Isenção Contribuições Sociais Usufruídas	327.292,14	303.494,42
<b>OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>223.227,78</b>	<b>234.469,09</b>
Doações p/ Custeio Fundação E. Américo Bairral	175.779,51	211.434,56
Programa Nota Fiscal Paulista	14.900,29	3.284,53
Eventos Sociais	32.547,98	19.750,00
<b>DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>-88.899,19</b>	<b>144.121,79</b>

Itapira, 31 de Dezembro de 2022.

  
PRESIDENTE  
Belarmino Peres Junior  
CPF nº 024.881.768-00

  
CONTADOR  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC nº. 318380/O-5



**CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC - CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20**  
**Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2022**

	2022	2021	2022	2021
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>452.110,05</b>	<b>745.225,01</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>512.352,35</b>
Disponível	317.232,01	632.993,94	Obrigações a Pagar	199.882,85
Caixa	136,10	200,29	Fornecedores	12.521,19
Bancos c/Movimento	18.215,88	11.758,01	Adiantamento de Residentes/Assistidos	40.068,59
Aplicações Financeiras - Entidade	277.920,68	600.076,29	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	20.959,35
Aplicações Financeiras - Residentes	20.959,35	20.959,35	Convênios a Pagar	3.101,00
			Empréstimos Consignado	539,65
<b>Outros Créditos</b>	<b>134.878,04</b>	<b>112.231,07</b>	<b>Obrigações com Pessoal</b>	<b>91.431,96</b>
Contribuições a Receber	117.500,60	94.100,91	Ordenados e Salários a Pagar	83.143,08
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	17.377,44	Pensão Alimentícia a Pagar	484,80
Crédito a Funcionários	-	752,72	Verbas Rescisórias a Pagar	2.220,25
			Férias/Adicionais a Pagar	5.206,59
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.345.926,71</b>	<b>1.245.307,81</b>	13º Salário a Pagar	377,24
<b>Imobilizado</b>	<b>1.345.926,71</b>	<b>1.245.307,81</b>	<b>Obrigações Fiscais</b>	<b>7.141,75</b>
Imóveis	777.344,63	777.344,63	Impostos e Contribuições a Recolher	7.141,75
Instalações	722.852,66	616.284,66		
Móveis e Utensílios	201.438,31	201.438,31	<b>Obrigações Sociais</b>	<b>28.465,21</b>
Máquinas e Equipamentos	16.483,81	16.483,81	INSS a Recolher	10.504,43
Veículos	153.549,68	153.549,68	FGTS a Recolher	16.111,41
Imobilizado em Andamento	235.532,77	100.971,72	Contribuições Sociais/Sindicais	1.849,37
(-) Depreciação Acumulada	761.275,15	620.765,00		
	*	*	<b>Provisões</b>	<b>204.526,78</b>
	*	*	Provisões de Férias	204.526,78
	*	*		
	*	*	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>1.389.281,28</b>
	*	*	Patrimônio Social	628.097,58
	*	*	Patrimônio Social	628.097,58
	*	*		
	*	*	<b>RESERVAS</b>	
	*	*	<b>Superávit/Deficit Acumulado</b>	<b>850.082,89</b>
	*	*	Superávit Acumulado	850.082,89
	*	*		
	*	*	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>88.899,19</b>
	*	*	Resultado do Exercício	88.899,19
	*	*		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.798.036,76</b>	<b>1.990.532,82</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.798.036,76</b>
				<b>1.990.532,82</b>

*[Handwritten signature]*

**PRESIDENTE**  
 Belamirio Pêtes Junior  
 CPF nº 024.881.768-00

*[Handwritten signature]*

**CONTADOR**  
 Emerson José Alves de Souza  
 CT CRC nº. 318380/O-5

Itapira, 31 de Dezembro de 2022.

## Notas Explicativas

CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC  
CNPJ:49.917.156/0001-22

PERÍODO: 01/01/2022 A 31/12/2022

### I. CONTEXTO OPERACIONAL

**Nota 01** - A CASA DE REPOUSO "ALLAN KARDEC", é uma entidade filantrópica sem fins lucrativos de personalidade jurídica de direito privado, cuja a finalidade é acolher idosos e pessoas portadoras de deficiências, concedendo apoio social e atendimento integral nas áreas de saúde, de higiene, alimentação e vestuário.

A entidade é considerada de utilidade pública nos níveis municipal, estadual e federal.

### II. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

**Nota 02** - As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, editados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

No exercício de 2008 a entidade adotou pela primeira vez a base da elaboração e apresentação das demonstrações contábeis em conformidade com a Lei nº 6.404/1976 e Resolução CFC nº 1.409/12 – ITG 2002.

### III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### Nota 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) A prática contábil adotada é pelo regime de competência, seguindo os Princípios Fundamentais de Contabilidade.
- b) Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, refletindo a movimentação financeira da entidade.
- c) As despesas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos.
- d) Os bens registrados no Ativo Imobilizado estão registrados pelo seu valor de aquisição ou construção, custo histórico, não representando o seu real valor de mercado. A entidade procedeu à correção Monetária de Balanços no período em que a legislação federal permitia até 31/12/1995.

**Nota 04** - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço Patrimonial com base no regime de competência.

#### RECEITAS FINANCEIRAS:

Rúbricas	Valor (R\$)
Rendimento s/ Aplicação Financeira	39.012,07
Outras Receitas Financeiras	8.043,39



**Nota 05** - As receitas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles: Avisos Bancários, Recibos e Comprovantes de Depósitos. Os valores a título de contribuições de idosos referente ao ano social de 2022, no montante total de **R\$ 1.440.914,86 (um milhão, quatrocentos e quarenta mil, novecentos e quatorze reais e oitenta e seis centavos)**, corresponde a 70% (setenta por cento) do benefício previdenciário ou de assistência social percebido pelo idoso acolhido, na forma dos parágrafos 1º e 2º do artigo 35 da Lei nº 10.741, de 01/10/2003 - Estatuto do Idoso.

Rúbricas	Valor (R\$)
Contribuição de Idosos	1.440.914,86

#### NOTA 06 – DOAÇÕES GERAIS

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas, pessoas jurídicas, anônimos e parte da renda de eventos beneficentes, culturais e sociais realizados por terceiros. No ano de 2022 a entidade recebeu as seguintes doações:

As receitas de doações recebidas de pessoas físicas em dinheiro no exercício 2022 compuseram o montante total de **R\$ 552.735,12 (quinhentos e cinquenta e dois mil, setecentos e trinta e cinco reais e doze centavos)**, mediante documento hábil e válidos perante a legislação vigente, tendo-se um aumento equivalente a 42,36% em relação ao ano de 2021.

As receitas de doações recebidas de pessoas jurídicas no exercício 2022 totalizaram o montante de **R\$ 175.779,51 (cento e setenta e cinco mil, setecentos e setenta e nove reais e cinquenta e um centavos)**, como segue:

Rúbricas	Tipo de Doador	Valor (R\$)
Mão de Obra Construção	PJ	175.779,51

#### NOTA 07 – RECURSOS/SUBVENÇÕES PÚBLICAS E GOVERNAMENTAIS

a) A entidade recebeu no ano de 2022 para custeio da entidade os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Rúbricas	Base Legal	Valor (R\$)
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso) - Obra	Chamada Pública nº 004/2021	206.907,00
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso) - 13º Salário	Termo de Fomento nº 006/2022	110.000,00
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso) - Proteína	Termo de Fomento nº 004/2022	101.000,00
Subvenção Estadual	Chamada Pública nº 012/2020	1.750,00
Subvenção Estadual	Chamada Pública nº 005/2022	15.264,65
Subvenção Federal	Chamada Pública nº 012/2020	5.100,00
Subvenção Federal	Chamada Pública nº 005/2022	50.000,00
Subvenção Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Chamada Pública nº 005/2022	368.650,35

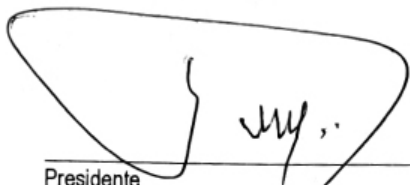
As receitas das subvenções foram reconhecidas ao longo do período necessário (2022), confrontadas com os investimentos correspondentes, em conta própria segregada das demais contas da entidade.

## IMUNIDADES E ISENÇÕES

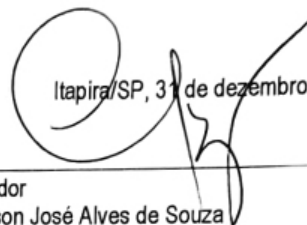
a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2022 está registrada na conta extrapatrimonial "Variação Patrimonial - Benefícios Obtidos", no grupo de "Imunidade e Isenções", e é composta dos seguintes valores:

Rúbricas	Valor (R\$)
Contribuição Patronal - Previdência Social	327.292,14

**Nota 08** - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.



Presidente  
Belarmino Peres Junior  
CPF nº. 024.881.768-00



Itapira/SP, 31 de dezembro de 2022.

Contador  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC nº. 318380/O-5



**CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC - CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20**  
**Demonstração do Resultado do Exercício em 31 de dezembro de 2021**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>		
<b>Contribuições, Doações e Subvenções</b>	<b>2.521.422,10</b>	<b>2.277.861,83</b>
Contribuição de Idosos	1.263.955,00	1.167.504,61
Subvenção Municipal	370.908,22	378.349,84
Subvenção Estadual	21.350,00	38.945,72
Subvenção Federal	17.000,00	17.000,00
Donativo de Colaborador em Dinheiro	388.265,62	388.158,46
Auxílio Emergencial - Federal	-	287.903,20
Subvenção Emenda Parlamentar	200.000,00	-
Subvenção 13º Salário	92.450,26	-
Convênio Prefeitura	53.093,00	-
Doações Recebidas de Terceiros em Bens	114.400,00	-
<b>DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(3.233.793,44)</b>	<b>(3.116.852,45)</b>
Despesas Administrativas	(2.066.393,93)	(1.800.917,38)
Despesas Gerais	(1.163.521,00)	(1.300.300,05)
Despesas Financeiras	(10.204,38)	(19.261,00)
Receitas Financeiras	6.325,87	3.625,98
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(712.371,34)</b>	<b>(838.990,62)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>622.024,04</b>	<b>530.365,85</b>
Recuperação de Despesas Operacionais	318.529,62	248.690,65
Receita de Isenção Contribuições Sociais Usufruídas	303.494,42	281.675,20
<b>OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>234.469,09</b>	<b>384.230,12</b>
Doações p/ Custeio Fundação E. Américo Bairral	211.434,56	330.613,08
Programa Nota Fiscal Paulista	3.284,53	2.388,39
Eventos Sociais	19.750,00	51.228,65
<b>DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>144.121,79</b>	<b>75.605,35</b>

PRESIDENTE  
Belarmino Peres Junior  
CPF nº 024.881.768-00

CONTADOR  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC nº. 318380/O-5


Itapira, 31 de Dezembro de 2021.



**CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC - CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20**  
**Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2021**

	2021	2020	2021	2020
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>745.225,01</b>	<b>868.908,69</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>512.352,35</b>
Disponível	632.993,94	765.415,35	Obrigações a Pagar	448.017,90
Caixa	200,29	229.801,46	Fornecedores	14.033,29
Bancos c/Movimento	11.758,01	31.410,55	Adiantamento de Residentes/Assistidos	263.312,11
Aplicações Financeiras - Entidade	600.076,29	337.276,18	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	166.927,16
Aplicações Financeiras - Residentes	20.959,35	166.927,16	Convênios a Pagar	3.047,41
			Empréstimos Consignado	697,93
<b>Outros Créditos</b>	<b>112.231,07</b>	<b>103.493,34</b>	<b>Obrigações com Pessoal</b>	<b>75.995,32</b>
Contribuições a Receber	94.100,91	86.115,90	Ordenados e Salários a Pagar	69.885,75
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	17.377,44	Pensão Alimentícia a Pagar	418,00
Crédito a Funcionários	752,72	-	Verbas Rescisórias a Pagar	3.925,13
			Férias/Adicionais a Pagar	1.766,44
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.245.307,81</b>	<b>1.144.540,14</b>	13º Salário a Pagar	-
<b>Imobilizado</b>	<b>1.245.307,81</b>	<b>1.144.540,14</b>	<b>Obrigações Fiscais</b>	<b>6.148,82</b>
Imóveis	777.344,63	728.879,96	Impostos e Contribuições a Recolher	6.148,82
Instalações	616.284,66	616.284,66	<b>Obrigações Sociais</b>	<b>38.494,47</b>
Móveis e Utensílios	201.438,31	201.438,31	INSS a Recolher	9.519,23
Máquinas e Equipamentos	16.483,81	16.483,81	FGTS a Recolher	13.900,93
Veículos	153.549,68	39.149,68	Contribuições Sociais/Sindicais	15.074,31
Imobilizado em Andamento	100.971,72	-	<b>Provisões</b>	<b>191.643,73</b>
( - ) Depreciação Acumulada	620.765,00	457.696,28	Provisões de Férias	191.643,73
			<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>1.478.180,47</b>
			Patrimônio Social	628.097,58
			<b>RESERVAS</b>	<b>628.097,58</b>
			Superávit/Deficit Acumulado	550.401,67
			Superávit Acumulado	550.401,67
			<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>75.605,35</b>
			Resultado do Exercício	75.605,35
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.990.532,82</b>	<b>2.013.448,83</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.013.448,83</b>

  
**PRESIDENTE**  
 Belarmino Peres Junior  
 CPF nº 024.881.768-00

  
**CONTADOR**  
 Emerson José Alves de Souza  
 CT CRC nº. 318380/O-5

Itapira, 31 de Dezembro de 2021.

## Notas Explicativas

CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC  
CNPJ:49.917.156/0001-22

PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

### I. CONTEXTO OPERACIONAL

**Nota 01** - A CASA DE REPOUSO "ALLAN KARDEC", é uma entidade filantrópica sem fins lucrativos de personalidade jurídica de direito privado, cuja a finalidade é acolher idosos e pessoas portadoras de deficiências, concedendo apoio social e atendimento integral nas áreas de saúde, de higiene, alimentação e vestuário.

A entidade é considerada de utilidade pública nos níveis municipal, estadual e federal.

### II. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

**Nota 02** - As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, editados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

No exercício de 2008 a entidade adotou pela primeira vez a base da elaboração e apresentação das demonstrações contábeis em conformidade com a Lei nº 6.404/1976 e Resolução CFC nº 1.409/12 – ITG 2002.

### III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### **Nota 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

- a) A prática contábil adotada é pelo regime de competência, seguindo os Princípios Fundamentais de Contabilidade.
- b) Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, refletindo a movimentação financeira da entidade.
- c) As despesas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos.
- d) Os bens registrados no Ativo Imobilizado estão registrados pelo seu valor de aquisição ou construção, custo histórico, não representando o seu real valor de mercado. A entidade procedeu à correção Monetária de Balanços no período em que a legislação federal permitia até 31/12/1995.

**Nota 04** - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço Patrimonial com base no regime de competência.

#### **RECEITAS FINANCEIRAS:**

Rúbricas	Valor (R\$)
Rendimento s/ Aplicação Financeira	5952,31
Outras Receitas Financeiras	373,56





**Nota 05** - As receitas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles: Avisos Bancários, Recibos e Comprovantes de Depósitos. Os valores a título de contribuições de idosos referente ao ano social de 2021, no montante total de **R\$ 1.263.955,00 (um milhão, duzentos e sessenta e três mil, novecentos e cinquenta e cinco reais)**, corresponde a 70% (setenta por cento) do benefício previdenciário ou de assistência social percebido pelo idoso acolhido, na forma dos parágrafos 1º e 2º do artigo 35 da Lei nº 10.741, de 01/10/2003 – Estatuto do Idoso.

Rúbricas	Valor (R\$)
Contribuição de Idosos	1.263.955,00

#### NOTA 06 – DOAÇÕES GERAIS

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas, pessoas jurídicas, anônimos e parte da renda de eventos beneficentes, culturais e sociais realizados por terceiros. No ano de 2021 a entidade recebeu as seguintes doações:

As receitas de doações recebidas de pessoas físicas em dinheiro no exercício 2021 compuseram o montante total de **R\$ 388.265,62 (trezentos e oitenta e oito mil, duzentos e sessenta e cinco reais e sessenta e dois centavos)**, mediante documento hábil e válidos perante a legislação vigente, tendo-se um aumento equivalente a 0,03% em relação ao ano de 2020.

As receitas de doações recebidas de pessoas jurídicas no exercício 2021 totalizaram o montante de **R\$ 211.434,56 (duzentos e onze reais, quatrocentos e trinta e quatro reais e cinquenta e seis centavos)**, como segue:

Rúbricas	Tipo de Doador	Valor (R\$)
Medicamentos	PJ	263,12
Materiais para Construção	PJ	74.037,18
Mão de Obra Construção	PJ	113.429,66
Cestas Básicas	PJ	23.704,60

#### NOTA 07 – RECURSOS/SUBVENÇÕES PÚBLICAS E GOVERNAMENTAIS

a) A entidade recebeu no ano de 2021 para custeio da entidade os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Rúbricas	Base Legal	Valor (R\$)
Recurso Estadual	Chamada Pública nº 005/2020	2.100,00
Recurso Estadual	Chamada Pública nº 012/2020	19.250,00
Recurso Federal	Chamada Pública nº 005/2020	1.700,00
Recurso Federal	Chamada Pública nº 012/2020	15.300,00
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Chamada Pública nº 005/2020	26.998,42
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Chamada Pública nº 012/2020	343.909,80
Subvenção Emenda Parlamentar	Termo de Fomento - Processo nº 2842710/2019	200.000,00
Subvenção 13º Salário	Termo de Fomento nº 005/2021	92.450,26
Convênio Prefeitura	Termo de Fomento nº 003/2021	53.093,00

As receitas das subvenções foram reconhecidas ao longo do período necessário (2021), confrontadas com os investimentos correspondentes, em conta própria segregada das demais contas da entidade.

## IMUNIDADES E ISENÇÕES

a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2021 está registrada na conta extrapatrimonial "Variação Patrimonial – Benefícios Obtidos", no grupo de "Imunidade e Isenções", e é composta dos seguintes valores:

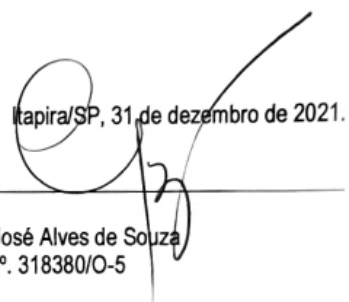
Rúbricas	Valor (R\$)
Contribuição Patronal – Previdência Social	303.494,42

**Nota 08** - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.



Presidente  
Belarmino Peres Junior  
CPF nº. 024.881.768-00

Itapira/SP, 31 de dezembro de 2021.



Contador  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC nº. 318380/O-5

**CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC**  
**CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20**

**Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro**  
**Em reais**



	2020	2019	2020	2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>868.908,69</b>	<b>723.404,64</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>759.344,23</b>
Disponível	765.415,35	594.310,11	Obrigações a Pagar	448.017,90
Caixa	229.801,46	34,70	Fornecedores	14.033,29
Bancos c/Movimento	31.410,55	28.172,04	Adiantamento de Residentes/Assistidos	263.312,11
Aplicações Financeiras - Entidade	337.276,18	432.795,23	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	166.927,16
Aplicações Financeiras - Residentes	166.927,16	130.308,14	Convênios a Pagar	3.047,41
			Empréstimos Consignado	697,93
<b>Outros Créditos</b>	<b>103.493,34</b>	<b>132.094,53</b>	<b>Obrigações com Pessoal</b>	<b>75.995,32</b>
Contribuições a Receber	86.115,90	114.717,09	Ordenados e Salários a Pagar	69.885,75
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	17.377,44	Pensão Alimentícia à Pagar	418,00
			Verbas Rescisórias a Pagar	3.925,13
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.144.540,14</b>	<b>1.107.617,08</b>	Férias/Adicionais a Pagar	1.766,44
<b>Imobilizado</b>	<b>1.144.540,14</b>	<b>1.107.617,08</b>	<b>Obrigações Fiscais</b>	<b>4.766,90</b>
Imoveis	728.879,96	628.097,58	Impostos e Contribuições a Recolher	4.766,90
Instalações	616.284,66	616.284,66		
Móveis e Utensílios	201.438,31	201.438,31	<b>Obrigações Sociais</b>	<b>38.579,37</b>
Máquinas e Equipamentos	16.483,81	16.483,81	INSS a Recolher	8.619,58
Veiculos	39.149,68	39.149,68	FGTS a Recolher	13.454,17
( - ) Depreciação Acumulada	457.696,28	393.836,96	Contribuições Sociais/Sindicais	16.505,62
			<b>Provisões</b>	<b>191.984,74</b>
			Provisões de Férias	191.984,74
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.013.448,83</b>	<b>1.831.021,72</b>	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b>	<b>1.254.104,60</b>
			<b>RESERVAS</b>	
			Superávit/Deficit Acumulado	1.178.499,25
			Superávit Acumulado	1.178.499,25
			<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>75.605,35</b>
			Resultado do Exercício	75.605,35
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.013.448,83</b>

**PRESIDENTE**  
 Belarmino Peres Junior  
 CPF nº 024.881.768-00

**CONTADOR**  
 Emerson José Alves de Souza  
 CT CRC nº. 318380/O-5



	2020	2019
<b>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>		
<b>Contribuições, Doações e Subvenções</b>	<b>2.277.861,83</b>	<b>2.166.062,77</b>
Contribuição de Idosos	1.167.504,61	1.261.784,30
Subvenção Municipal	378.349,84	435.743,84
Subvenção Estadual	38.945,72	26.897,98
Subvenção Federal	17.000,00	16.985,00
Donativo de Colaborador em Dinheiro	388.158,46	424.651,65
Auxílio Emergencial - Federal	287.903,20	-
<b>DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(3.116.852,45)</b>	<b>(3.283.763,64)</b>
Despesas Administrativas	(1.800.917,38)	(2.186.770,15)
Despesas Gerais	(1.300.300,05)	(1.094.630,19)
Despesas Financeiras	(19.261,00)	(5.510,00)
Receitas Financeiras	3.625,98	3.146,70
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(838.990,62)</b>	<b>(1.117.700,87)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>530.365,85</b>	<b>532.981,56</b>
Recuperação de Despesas Operacionais	248.690,65	278.697,80
Receita de Isenção Contribuições Sociais Usufruídas	281.675,20	254.283,76
<b>OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>384.230,12</b>	<b>478.937,80</b>
Doações p/ Custeio Fundação E. Américo Bairral	330.613,08	427.052,65
Programa Nota Fiscal Paulista	2.388,39	4.382,56
Eventos Sociais	51.228,65	47.502,59
<b>DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>75.605,35</b>	<b>-105.781,51</b>

Itapira-SP, 31 de Dezembro de 2020.

\_\_\_\_\_  
 PRESIDENTE  
 Belarmino Peres Junior  
 CPF nº 024.881.768-00

\_\_\_\_\_  
 CONTADOR  
 Emerson José Alves de Souza  
 CT CRC nº. 318380/O-5

## Notas Explicativas

CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC  
CNPJ:49.917.156/0001-22

PERÍODO: 01/01/2020 A 31/12/2020

### I. CONTEXTO OPERACIONAL

**Nota 01** - A CASA DE REPOUSO "ALLAN KARDEC", é uma entidade filantrópica sem fins lucrativos de personalidade jurídica de direito privado, cuja a finalidade é acolher idosos e pessoas portadoras de deficiências, concedendo apoio social e atendimento integral nas áreas de saúde, de higiene, alimentação e vestuário.

A entidade é considerada de utilidade pública nos níveis municipal, estadual e federal.

### II. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

**Nota 02** - As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, editados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

No exercício de 2008 a entidade adotou pela primeira vez a base da elaboração e apresentação das demonstrações contábeis em conformidade com a Lei nº 6.404/1976 e Resolução CFC nº 1.409/12 – ITG 2002.

### III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### Nota 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) A prática contábil adotada é pelo regime de competência, seguindo os Princípios Fundamentais de Contabilidade.
- b) Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, refletindo a movimentação financeira da entidade.
- c) As despesas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos.
- d) Os bens registrados no Ativo Imobilizado estão registrados pelo seu valor de aquisição ou construção, custo histórico, não representando o seu real valor de mercado. A entidade procedeu à correção Monetária de Balanços no período em que a legislação federal permitia até 31/12/1995.

**Nota 04** - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço Patrimonial com base no regime de competência.

#### RECEITAS FINANCEIRAS:

Rúbricas	Valor (R\$)
Descontos Obtidos	43,91
Rendimento s/ Aplicação Financeira	3.330,67
Outras Receitas Financeiras	251,40



**Nota 05** - As receitas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles: Avisos Bancários, Recibos e Comprovantes de Depósitos. Os valores a título de contribuições de idosos referente ao ano social de 2020, no montante total de **R\$ 1.167.504,61 (um milhão, cento e sessenta e sete mil, quinhentos e quatro reais e sessenta e um centavos)**, corresponde a 70% (setenta por cento) do benefício previdenciário ou de assistência social percebido pelo idoso acolhido, na forma dos parágrafos 1º e 2º do artigo 35 da Lei nº 10.741, de 01/10/2003 – Estatuto do Idoso.

Rúbricas	Valor (R\$)
Receitas de Residentes	1.167.504,61

#### NOTA 06 – DOAÇÕES GERAIS

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas, pessoas jurídicas, anônimos e parte da renda de eventos beneficentes, culturais e sociais realizados por terceiros. No ano de 2020 a entidade recebeu as seguintes doações:

As receitas de doações recebidas de pessoas físicas em dinheiro no exercício 2020 compuseram o montante total de **R\$ 388.158,46 (trezentos e oitenta e oito mil, cento e cinquanta e oito reais e quarenta e seis centavos)**, mediante documento hábil e válidos perante a legislação vigente, tendo-se uma queda equivalente a 9,40% em relação ao ano de 2019.

As receitas de doações recebidas de pessoas jurídicas no exercício 2020 totalizaram o montante de **R\$ 330.613,08 (trezentos e trinta reais, seiscentos e treze reais e oito centavos)**, como segue:

Rúbricas	Tipo de Doador	Valor (R\$)
Medicamentos	PJ	11.765,06
Materiais de Uso e Consumo	PJ	31.114,46
Materiais para Construção	PJ	32.366,13
Funcionários	PJ	61.982,01
Mão de Obra Construção	PJ	68.416,23
Jovem Aprendiz	PJ	4.229,27
Assessoria Jurídica	PJ	543,49
Serviços Médicos	PJ	606,00
Cestas Básicas	PJ	76.136,60
Genero Alimentício	PJ	43.453,83

#### NOTA 07 – RECURSOS/SUBVENÇÕES PÚBLICAS E GOVERNAMENTAIS

a) A entidade recebeu no ano de 2020 para custeio da entidade os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Rúbricas	Base Legal	Valor (R\$)
Recurso Estadual	Chamada Pública nº 005/2019	1.445,72
Recurso Estadual	Chamada Pública nº 005/2020	37.500,00
Recurso Federal	Chamada Pública nº 005/2020	17.000,00
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Chamada Pública nº 005/2019	22.742,60
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Chamada Pública nº 005/2020	273.198,90
Fundo Municipal do Idoso	Termo de Fomento nº 002/2020	82.408,34
Auxílio Emergencial – Governo Federal	Lei 14.018, de 29.06.2020	287.903,20

As receitas das subvenções foram reconhecidas ao longo do período necessário (2020), confrontadas com os investimentos correspondentes, em conta própria segregada das demais contas da entidade.

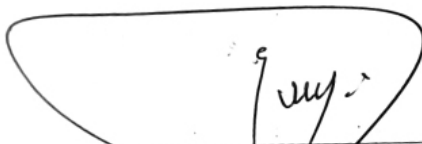
## IMUNIDADES E ISENÇÕES

a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2020 está registrada na conta extrapatrimonial "Variação Patronal - Benefícios", no grupo de "Imunidade e Isenções", e é composta dos seguintes valores:

Rúbricas	Valor (R\$)
Contribuição Previdenciária Patronal	281.675,20

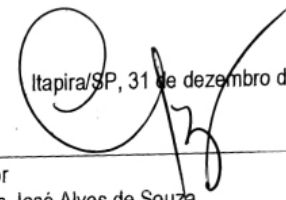
**Nota 08** - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

O valor do superávit do exercício foi registrado na conta "Resultado do Exercício", enquanto não aprovado pela assembleia; e, após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta "Patrimônio Social".



Presidente  
Belarmino Peres Junior  
CPF nº. 024.881.768-00

Itapira/SP, 31 de dezembro de 2020.



Contador  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC nº. 318380/O-5



	2019	2018	2019	2018
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>723.404,64</b>	<b>1.017.571,59</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>652.522,47</b>
Disponível	591.310,11	633.584,18	Obrigações a Pagar	380.156,40
Caixa	34,70	70,23	Fornecedores / Instituições Financeiras	223,22
Bancos c/Movimento	28.172,04	202.119,78	Adiantamento de Residentes/Assistidos	244.464,12
Aplicações Financeiras - Entidade	432.795,23	351.491,31	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	130.308,14
Aplicações Financeiras - Residentes	130.308,14	79.902,86	Convênios a Pagar	3.551,07
			Empréstimos Consignado	1.833,07
<b>Outros Créditos</b>	<b>132.094,53</b>	<b>383.987,41</b>	<b>Obrigações com Pessoal</b>	<b>55.860,35</b>
Contribuições a Receber	114.717,09	246.350,26	Ordenados e Salários a Pagar	51.324,37
Subvenções a Receber	-	99.184,82	Pensão Alimentícia a Pagar	394,40
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	38.452,33	Verbas Rescisórias a Pagar	4.141,58
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.107.617,08</b>	<b>1.150.760,04</b>	<b>Obrigações Fiscais</b>	<b>3.588,21</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>1.107.617,08</b>	<b>1.150.760,04</b>	Impostos e Contribuições a Recolher	3.588,21
Imóveis	628.097,58	345.674,67	<b>Obrigações Sociais</b>	<b>38.126,15</b>
Instalações	616.284,66	616.284,66	INSS a Recolher	8.764,59
Móveis e Utensílios	201.438,31	201.438,31	FGTS a Recolher	12.813,58
Máquinas e Equipamentos	16.483,81	16.483,81	Pis s/Folha a Recolher	-
Veículos	39.149,68	39.149,68	Contribuições Sociais/Sindicais	16.547,98
Imobilizado em Andamento	-	261.706,55	<b>Provisões</b>	<b>174.791,36</b>
( - ) Depreciação Acumulada	(393.836,96)	(329.977,64)	Provisões de Férias	174.791,36
			<b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b>	<b>1.527.882,53</b>
			<b>RESERVAS</b>	
			Superávit/Deficit Acumulado	1.284.280,76
			Superávit Acumulado	1.284.280,76
			<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(105.781,51)</b>
			Resultado do Exercício	(105.781,51)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.831.021,72</b>	<b>2.168.331,63</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.831.021,72</b>
				<b>2.168.331,63</b>

PRESIDENTE

Marlino Peres Junior  
 CPF nº 024.881.768-00

CONTADOR

Emerson José Alves de Souza  
 CT CRC nº. 318380/O-5





	2019	2018
<b>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>		
<b>Contribuições, Doações e Subvenções</b>	<b>2.166.062,77</b>	<b>1.816.843,94</b>
Contribuição de Idosos	1.261.784,30	1.092.425,37
Subvenção Municipal	435.743,84	242.508,98
Subvenção Estadual	26.897,98	6.034,12
Subvenção Federal	16.985,00	6.727,58
Donativo de Colaborador em Dinheiro	424.651,65	469.147,89
<b>DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(3.283.763,64)</b>	<b>(2.902.024,34)</b>
Despesas Administrativas	(2.186.770,15)	(1.939.038,02)
Despesas Gerais	(1.094.630,19)	(997.898,24)
Despesas Financeiras	(5.510,00)	(5.863,91)
Receitas Financeiras	3.146,70	40.775,83
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(1.117.700,87)</b>	<b>(1.085.180,40)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>532.981,56</b>	<b>463.298,13</b>
Recuperação de Despesas Operacionais	278.697,80	225.155,15
Receita de Isenção Contribuições Sociais Usufruídas	254.283,76	238.142,98
<b>OUTRAS RECEITAS NÃO-OPERACIONAIS</b>	<b>478.937,80</b>	<b>501.238,90</b>
Doações p/Custeio Fundação E Américo Bairral	427.052,65	434.527,55
Programa Nota Fiscal Paulista	4.382,56	3.621,98
Eventos Sociais	47.502,59	63.089,37
<b>DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>-105.781,51</b>	<b>120.643,37</b>

Itapira-SP, 31 de Dezembro de 2019.

PRESIDENTE  
Belarmino Peres Junior  
CPF nº 024.881.768-00

CONTADOR  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC nº. 318380/O-5

## Notas Explicativas

CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC  
CNPJ:49.917.156/0001-22

PERÍODO: 01/01/2019 A 31/12/2019

### I. CONTEXTO OPERACIONAL

**Nota 01** - A CASA DE REPOUSO "ALLAN KARDEC", é uma entidade filantrópica, sem fins lucrativos, de personalidade jurídica de direito privado, cuja a finalidade é acolher idosos e pessoas portadoras de deficiências, concedendo apoio social e atendimento integral nas áreas de saúde, de higiene, alimentação e vestuário.

A entidade é considerada de utilidade pública nos níveis municipal, estadual e federal.

### II. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

**Nota 02** - As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, editados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

No exercício de 2008 a entidade adotou, pela primeira vez, a base da elaboração e apresentação das demonstrações contábeis em conformidade com a Lei nº 6.404/1976 e Resolução CFC nº 1.409/12 – ITG 2002.

### III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) A prática contábil adotada é pelo regime de competência, seguindo os Princípios Fundamentais de Contabilidade.
- b) Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, refletindo a movimentação financeira da entidade.
- c) As despesas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos.
- d) Os bens registrados no Ativo Imobilizado estão registrados pelo seu valor de aquisição ou construção, custo histórico, não representando o seu real valor de mercado. A entidade procedeu à correção Monetária de Balanços no período em que a legislação federal permitia até 31/12/1995.

**NOTA 04** - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço Patrimonial com base no regime de competência.

#### RECEITAS FINANCEIRAS:

Rúbricas	Valor (R\$)
Juros Ativos	87,33
Rendimento s/ Aplicação Financeira	3.059,37

**NOTA 05** - As receitas da entidade foram reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência e são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles: Avisos Bancários, Recibos e Comprovantes de Depósitos. Os valores a título de contribuições de idosos referente ao ano social de 2019, no montante total de R\$ 1.261.784,30 (um milhão e duzentos e sessenta e um mil



e setecentos e oitenta e quatro reais e trinta centavos ) corresponde a 70% (setenta por cento) do benefício previdenciário ou de assistência social percebido pelo idoso acolhido, na forma dos parágrafos 1º e 2º do artigo 35 da Lei nº 10.741, de 01/20/2003 – Estatuto do Idoso.

Rúbricas	Valor (R\$)
Receitas de Residentes	1.261.784,30

#### NOTA 06 - DOAÇÕES GERAIS

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas, pessoas jurídicas, anônimos e parte da renda de eventos beneficentes, culturais e sociais realizados por terceiros. No ano de 2019 a entidade recebeu as seguintes doações:

As receitas de doações recebidas de pessoas físicas em dinheiro no exercício 2.019 compuseram o montante total de **R\$ 424.651,65 (quatrocentos e vinte e quatro mil e seiscentos e cinquenta e um reais e sessenta e cinco centavos)** mediante documento hábil e válidos perante a legislação vigente, tendo-se uma queda equivalente a 9,50% em relação ao ano de 2.018.

As receitas de doações recebidas de pessoas jurídicas no exercício 2.019 totalizaram o montante de **R\$ 427.052,65 (quatrocentos e vinte e sete mil e cinquenta e dois reais e sessenta e cinco centavos)**, como segue:

Rúbricas	Tipo de Doador	Valor (R\$)
Medicamentos	PJ	24.498,54
Materiais de Uso e Consumo	PJ	67.130,37
Materiais para Construção	PJ	20.716,36
Cestas Básicas	PJ	63.321,60
Genero Alimentício	PJ	133.132,38

#### NOTA 07 – RECURSOS/SUBVENÇÕES PÚBLICAS E GOVERNAMENTAIS

a) A entidade recebeu no ano de 2019 para custeio da entidade os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Rúbricas	Base Legal	Valor (R\$)
Recurso Estadual	Chamada Pública nº 005/2019	11.566,90
Recurso Estadual	Chamada Pública nº 003/2018	15.331,08
Recurso Federal	Chamada Pública nº 003/2018	16.985,00
Recurso Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Chamada Pública nº 003/2018	117.575,92
Fundo Municipal do Idoso	Chamada Pública nº 005/2019	181.940,56
Fundo Municipal do Idoso	Termo de Fomento nº 002/2019	92.573,16
Recurso Municipal	Chamada Pública nº 003/2018	43.6504,18

As receitas das subvenções foram reconhecidas ao longo do período necessário (2019), confrontadas com os investimentos correspondentes, em conta própria segregada das demais contas da entidade.

#### IMUNIDADES E ISENÇÕES


a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2019 está registrada na conta extrapatrimonial "Variação Patronal – Benefícios", no grupo de "Imunidade e Isenções", e é composta dos seguintes valores:

Rúbricas	Valor (R\$)
Contribuição Previdenciária Patronal	254.283,76

NOTA 08 - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.


O valor do déficit do exercício foi registrado na conta "Resultado do Exercício", enquanto não aprovado pela assembleia; e, após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta "Patrimônio Social".

Itapira/SP., 31 de dezembro de 2019.



---

Presidente  
Belarmino Peres Junior  
CPF nº. 024.881.768-00



---

Contador  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC nº. 318380/O-5