

	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>	<b>640.449,10</b>
Disponível	591.310,11	633.584,18	Obrigações a Pagar	380.156,40	371.114,26
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	286.777,81
Aplicações Financeiras - Entidade	432.795,23	351.491,31	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	130.308,14	79.902,86
Aplicações Financeiras - Residentes	130.308,14	79.902,86	Convênios a Pagar	3.551,07	3.746,39
			Empréstimos Consignado	1.833,07	463,98
Outros Créditos	132.094,53	383.987,41	Obrigações com Pessoal	55.860,35	70.081,69
Contribuições a Receber	114.717,09	246.350,26	Ordenados e Salários a Pagar	51.324,37	69.700,09
Subvenções a Receber	-	99.184,82	Pensão Alimentícia à Pagar	394,40	381,60
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	38.452,33	Verbas Rescisórias a Pagar	4.141,58	-
			Obrigações Fiscais	3.588,21	2.460,26
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.107.617,08</b>	<b>1.150.760,04</b>	Impostos e Contribuições a Recolher	3.588,21	2.460,26
Imobilizado	1.107.617,08	1.150.760,04	Obrigações Sociais	38.126,15	36.155,70
Imóveis	628.097,58	345.674,67	INSS a Recolher	8.764,59	8.485,31
Instalações	616.284,66	616.284,66	FGTS a Recolher	12.813,58	12.770,30
Móveis e Utensílios	201.438,31	201.438,31	Pis s/Folha a Recolher	-	2.009,65
Máquinas e Equipamentos	16.483,81	16.483,81	Contribuições Sociais/Sindicais	16.547,98	12.890,44
Veículos	39.149,68	39.149,68	Provisões	174.791,36	160.637,19
Imobilizado em Andamento	-	261.706,55	Provisões de Férias	174.791,36	160.637,19
( - ) Depreciação Acumulada	(393.836,96)	(329.977,64)	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b>	<b>1.178.499,25</b>	<b>1.527.882,53</b>
			<b>RESERVAS</b>		
			Superávit/Deficit Acumulado	1.284.280,76	1.648.525,90
			Superávit Acumulado	1.284.280,76	1.648.525,90
			<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(105.781,51)</b>	<b>(120.643,37)</b>
			Resultado do Exercício	(105.781,51)	(120.643,37)
<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  
 Belarmino 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**



**o 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 seiscientos 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

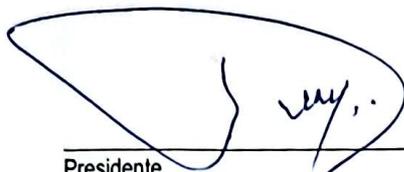
a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2019 está registrada na conta extrapatrimonial "Variação Patronal – Benefícios", no grupo de "Imunidade e Isenções", e é composta dos seguintes valores:

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 n°. 024.881.768-00



---

Contador  
Emerson José Alves de Souza  
CT CRC n°. 318380/O-5