



	2019	2018		2019	2018
ATIVO CIRCULANTE	723.404,64	1.017.571,59	PASSIVO CIRCULANTE	652.522,47	640.449,10
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
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.107.617,08	1.150.760,04	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)	PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	1.178.499,25	1.527.882,53
			RESERVAS		
			Superávit/Deficit Acumulado	1.284.280,76	1.648.525,90
			Superávit Acumulado	1.284.280,76	1.648.525,90
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	(105.781,51)	(120.643,37)
			Resultado do Exercício	(105.781,51)	(120.643,37)
TOTAL DO ATIVO	1.831.021,72	2.168.331,63	TOTAL DO PASSIVO	1.831.021,72	2.168.331,63

PRESIDENTE
 Belarmino Peres Junior
 CPF nº 024.881.768-00

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

	2019	2018
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		
Contribuições, Doações e Subvenções	2.166.062,77	1.816.843,94
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
DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS	(3.283.763,64)	(2.902.024,34)
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
RESULTADO OPERACIONAL	(1.117.700,87)	(1.085.180,40)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	532.981,56	463.298,13
Recuperação de Despesas Operacionais	278.697,80	225.155,15
Receita de Isenção Contribuições Sociais Usufruídas	254.283,76	238.142,98
OUTRAS RECEITAS NÃO-OPERACIONAIS	478.937,80	501.238,90
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
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-105.781,51	-120.643,37

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

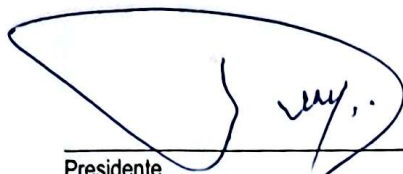
a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2019 está registrada na conta extrapatrimonial "Variação Patronal – Benefícios", no grupo de "Imunidade e Isenções", e é composta dos seguintes valores:

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