



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
ATIVO CIRCULANTE	452.110,05	745.225,01	PASSIVO CIRCULANTE	408.755,48	512.352,35
Disponível	317.232,01	632.993,94	Obrigações a Pagar	77.189,78	199.882,85
Caixa	136,10	200,29	Fornecedores	12.521,19	6.444,37
Bancos c/Movimento	18.215,88	11.758,01	Adiantamento de Residentes/Assistidos	40.068,59	164.796,37
Aplicações Financeiras - Entidade	277.920,68	600.076,29	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	20.959,35	20.959,35
Aplicações Financeiras - Residentes	20.959,35	20.959,35	Convênios a Pagar	3.101,00	6.072,60
			Empréstimos Consignado	539,65	1.610,16
Outros Créditos	134.878,04	112.231,07	Obrigações com Pessoal	91.431,96	76.182,48
Contribuições a Receber	117.500,60	94.100,91	Ordenados e Salários a Pagar	83.143,08	72.098,21
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	17.377,44	Pensão Alimentícia à Pagar	484,80	440,00
Crédito a Funcionários	-	752,72	Verbas Rescisórias a Pagar	2.220,25	2.220,24
			Férias/Adicionais a Pagar	5.206,59	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.345.926,71	1.245.307,81	13º Salário a Pagar	377,24	1.424,03
Imobilizado	1.345.926,71	1.245.307,81	Obrigações Fiscais	7.141,75	6.148,82
Imóveis	777.344,63	777.344,63	Impostos e Contribuições a Recolher	7.141,75	6.148,82
Instalações	573.668,06	601.044,30			
Móveis e Utensílios	201.438,31	201.438,31	Obrigações Sociais	28.465,21	38.494,47
Máquinas e Equipamentos	16.483,81	16.483,81	INSS a Recolher	10.504,43	9.519,23
Veículos	153.549,68	153.549,68	FGTS a Recolher	16.111,41	13.900,93
Imobilizado em Andamento	-	-	Contribuições Sociais/Sindicais	1.849,37	15.074,31
Centro Técnico Intensivo - CTI	384.717,37	116.212,08			
(-) Depreciação Acumulada	- 761.275,15	- 620.765,00	Provisões	204.526,78	191.643,73
.	.	.	Provisões de Férias	204.526,78	191.643,73
.	.	.			
.	.	.	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.389.281,28	1.478.180,47
.	.	.	Patrimônio Social	628.097,58	628.097,58
.	.	.	Patrimônio Social	628.097,58	628.097,58
.	.	.			
.	.	.	RESERVAS		
.	.	.	Superávit/Deficit Acumulado	850.082,89	705.961,10
.	.	.	Superávit Acumulado	850.082,89	705.961,10
.	.	.			
.	.	.	RESULTADO DO EXERCÍCIO	- 88.899,19	144.121,79
.	.	.	Resultado do Exercício	- 88.899,19	144.121,79
TOTAL DO ATIVO	1.798.036,76	1.990.532,82	TOTAL DO PASSIVO	1.798.036,76	1.990.532,82

Itapira, 31 de Dezembro de 2022.


PRÉSIDENTE
 Belarmino Peres Junior
 CPF nº 024.881.768-00

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



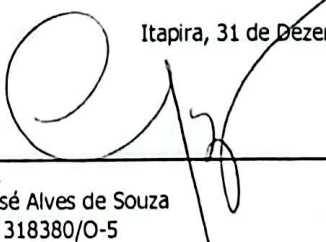
CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC - CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20
Demonstração do Resultado do Exercício em 31 de dezembro de 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		
Contribuições, Doações e Subvenções	2.951.968,03	2.521.422,10
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
DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS	(3.854.742,70)	(3.233.793,44)
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
RESULTADO OPERACIONAL	(902.774,67)	(712.371,34)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	590.647,70	622.024,04
Recuperação de Despesas Operacionais	263.355,56	318.529,62
Receita de Isenção Contribuições Sociais Usufruídas	327.292,14	303.494,42
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	223.227,78	234.469,09
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
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	-88.899,19	144.121,79



PRESIDENTE
Belarmino Peres Junior
CPF nº 024.881.768-00

Itapira, 31 de Dezembro de 2022.



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: 01/01/2022 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 n° 6.404/1976 e Resolução CFC n° 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

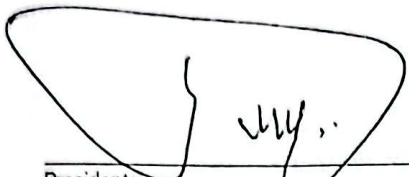
As receitas das subvenções foram reconhecidas ao longo do período necessário (2022), confrontadas com os investimentos correspondentes, em conta própria segregada das demais contas da entidade.

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