



CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC - CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20
Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2023

	2023	2022		2023	2022
ATIVO CIRCULANTE	621.062,46	452.110,05	PASSIVO CIRCULANTE	512.947,63	408.755,48
Disponível	443.842,42	317.232,01	Obrigações a Pagar	181.004,83	77.189,78
Caixa	294,09	136,10	Fornecedores	19.750,68	12.521,19
Bancos c/Movimento	113.796,93	18.215,88	Adiantamento de Residentes/Assistidos	156.613,62	40.068,59
Aplicações Financeiras - Entidade	329.751,40	277.920,68	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	-	20.959,35
Aplicações Financeiras - Residentes	-	20.959,35	Convênios a Pagar	2.457,06	3.101,00
			Empréstimos Consignado	2.183,47	539,65
Outros Créditos	177.220,04	134.878,04	Obrigações com Pessoal	98.245,54	91.431,96
Contribuições a Receber	159.842,60	117.500,60	Ordenados e Salários a Pagar	88.215,75	83.143,08
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	17.377,44	Pensão Alimentícia à Pagar	1.452,00	484,80
Crédito a Funcionários	-	-	Verbas Rescisórias a Pagar	4.552,76	2.220,25
			Férias/Adicionais a Pagar	4.025,03	5.206,59
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.422.608,81	1.345.926,71	13º Salário a Pagar	-	377,24
Imobilizado	1.422.608,81	1.345.926,71	Obrigações Fiscais	7.130,02	7.141,75
Imóveis	777.344,63	777.344,63	Impostos e Contribuições a Recolher	7.130,02	7.141,75
Instalações	708.623,16	722.852,66			
Móveis e Utensílios	248.289,31	201.438,31	Obrigações Sociais	27.436,60	28.465,21
Máquinas e Equipamentos	24.673,81	16.483,81	INSS a Recolher	9.638,45	10.504,43
Veículos	153.549,68	153.549,68	FGTS a Recolher	16.099,47	16.111,41
Imobilizado em Andamento	417.415,44	235.532,77	Contribuições Sociais/Sindicais	1.698,68	1.849,37
(-) Depreciação Acumulada	- 907.287,22	- 761.275,15			
.	.	.	Provisões	199.130,64	204.526,78
.	.	.	Provisões de Férias	199.130,64	204.526,78
.	.	.			
.	.	.	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.530.723,64	1.389.281,28
.	.	.	Patrimônio Social	628.097,58	628.097,58
.	.	.	Patrimônio Social	628.097,58	628.097,58
.	.	.			
.	.	.	RESERVAS		
.	.	.	Superávit/Deficit Acumulado	612.392,59	850.082,89
.	.	.	Superávit Acumulado	612.392,59	850.082,89
.	.	.			
.	.	.	RESULTADO DO EXERCÍCIO	290.233,47	- 88.899,19
.	.	.	Resultado do Exercício	290.233,47	- 88.899,19
TOTAL DO ATIVO	2.043.671,27	1.798.036,76	TOTAL DO PASSIVO	2.043.671,27	1.798.036,76

PRESIDENTE
Belarmino Peres Junior
CPF nº C24.881.768-00

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

Itapira, 31 de Dezembro de 2023.



CASA DE REPOUSO ALLAN KARDEC - CNPJ(MF) Nº. 49.917.156/0001-20
Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2023

	2023	2022		2023	2022
ATIVO CIRCULANTE	621.062,46	452.110,05	PASSIVO CIRCULANTE	512.947,63	408.755,48
Disponível	443.842,42	317.232,01	Obrigações a Pagar	181.004,83	77.189,78
Caixa	294,09	136,10	Fornecedores	19.750,68	12.521,19
Bancos c/Movimento	113.796,93	18.215,88	Adiantamento de Residentes/Assistidos	156.613,62	40.068,59
Aplicações Financeiras - Entidade	329.751,40	277.920,68	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	-	20.959,35
Aplicações Financeiras - Residentes	-	20.959,35	Convênios a Pagar	2.457,06	3.101,00
			Empréstimos Consignado	2.183,47	539,65
Outros Créditos	177.220,04	134.878,04	Obrigações com Pessoal	98.245,54	91.431,96
Contribuições a Receber	159.842,60	117.500,60	Ordenados e Salários a Pagar	88.215,75	83.143,08
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	17.377,44	17.377,44	Pensão Alimentícia a Pagar	1.452,00	484,80
Crédito a Funcionários	-	-	Verbas Rescisórias a Pagar	4.552,76	2.220,25
			Férias/Adicionais a Pagar	4.025,03	5.206,59
			13º Salário a Pagar	-	377,24
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.422.608,81	1.345.926,71	Obrigações Fiscais	7.130,02	7.141,75
Imobilizado	1.422.608,81	1.345.926,71	Impostos e Contribuições a Recolher	7.130,02	7.141,75
Imóveis	777.344,63	777.344,63	Obrigações Sociais	27.436,60	28.465,21
Instalações	708.623,16	722.852,66	INSS a Recolher	9.638,45	10.504,43
Móveis e Utensílios	248.289,31	201.438,31	FGTS a Recolher	16.099,47	16.111,41
Máquinas e Equipamentos	24.673,81	16.483,81	Contribuições Sociais/Sindicais	1.698,68	1.849,37
Veículos	153.549,68	153.549,68	Provisões	199.130,64	204.526,78
Imobilizado em Andamento	417.415,44	235.532,77	Provisões de Férias	199.130,64	204.526,78
(-) Depreciação Acumulada	- 907.287,22	- 761.275,15	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.530.723,64	1.389.281,28
.	.	.	Patrimônio Social	628.097,58	628.097,58
.	.	.	RESERVAS		
.	.	.	Superávit/Deficit Acumulado	612.392,59	850.082,89
.	.	.	Superávit Acumulado	612.392,59	850.082,89
.	.	.	RESULTADO DO EXERCÍCIO		
.	.	.	Resultado do Exercício	290.233,47	88.899,19
.	.	.		290.233,47	88.899,19
.	.	.	TOTAL DO ATIVO	2.043.671,27	1.798.036,76
.	.	.	TOTAL DO PASSIVO	2.043.671,27	1.798.036,76

PRESIDENTE
Belarmino Pires Junior
CPF nº 024.881.768-00

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

Itapira, 31 de Dezembro de 2023.

Notas Explicativas

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

PERÍODO: 01/01/2023 A 31/12/2023

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	80.969,76

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 2023, no montante total de **R\$ 1.216.157,08 (um milhão, duzentos e dezesseis mil, cento e cinquenta e**



sete reais e oito 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	1.216.157,08

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 2023 a entidade recebeu as seguintes doações:

As receitas de doações recebidas de pessoas físicas em dinheiro no exercício 2023 compuseram o montante total de **R\$ 60.138,64 (sessenta mil, cento e trinta e oito reais e sessenta e quatro centavos)**, mediante documento hábil e válidos perante a legislação vigente, tendo-se um aumento equivalente a 100% em relação ao ano de 2022.

As receitas de doações recebidas de pessoas jurídicas no exercício 2023 totalizaram o montante de **R\$ 23.779,07 (vinte e tres mil, setecentos e setenta e nove reais e sete centavos)**, como segue:

Rúbricas	Tipo de Doador	Valor (R\$)
Centro Técnico Intensivo - CTI	PJ	23.779,07

NOTA 07 – RECURSOS/SUBVENÇÕES PÚBLICAS E GOVERNAMENTAIS

a) A entidade recebeu no ano de 2023 para custeio da entidade os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Rúbricas	Base Legal	Valor (R\$)
Recurso Municipal	Chamada 015/2022 – Processo licitatório 0550/2022	136.776,14
Recurso Estadual	Chamada 015/2022 – Processo licitatório 0550/2022	18.317,62
Recurso Municipal FMI (Fundo M Idoso)	Chamada 015/2022 – Processo licitatório 0550/2022	464.043,72
Recurso Federal	Processo 0354/2023 – Dispensa 045/2023	105.000,00
Tesouro	Processo 0626/2023 – Inexigibilidade 026/2023	112.000,00
Recurso Federal	Processo 0457/2023 – Dispensa 058/2023	100.000,00

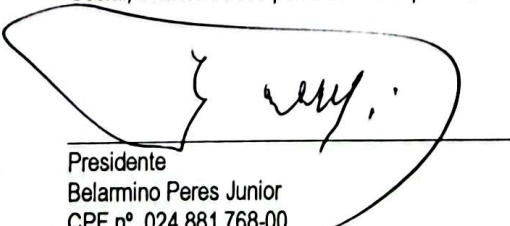
As receitas das subvenções foram reconhecidas ao longo do período necessário (2023), confrontadas com os investimentos correspondentes, em conta própria segregada das demais contas da entidade.

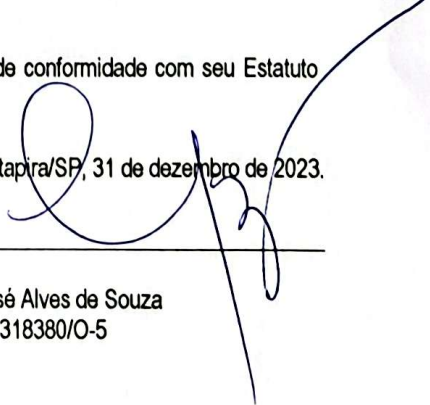
IMUNIDADES E ISENÇÕES

a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2023 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	303.028,97

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
Belamino Peres Junior
CPF nº. 024.881.768-00

Itapira/SP, 31 de dezembro de 2023.

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