

	2018	2017		2018	2017
ATIVO CIRCULANTE	1.017.571,59	1.397.718,97	PASSIVO CIRCULANTE	640.449,10	571.112,22
Disponível	633.584,18	1.147.551,81	Obrigações a Pagar	371.114,26	383.027,93
Caixa	70,23	72,06	Fornecedores / Instituições Financeiras	223,22	223,22
Bancos c/Movimento	202.119,78	59.714,49	Adiantamento de Residentes/Assistidos	286.777,81	71.471,35
Aplicações Financeiras - Entidade	351.491,31	781.604,70	Poupança/Aplicação de Residentes/Assistidos	79.902,86	306.160,56
Aplicações Financeiras - Residentes	79.902,86	306.160,56	Convênios a Pagar	3.746,39	2.174,13
			Empréstimos Consignado	463,98	2.998,67
Outros Créditos	383.987,41	250.167,16	Obrigações com Pessoal	70.081,69	51.385,45
Contribuições a Receber	246.350,26	195.273,81	Ordenados e Salários a Pagar	69.700,09	50.635,85
Subvenções a Receber	99.184,82	-	Pensão Alimentícia à Pagar	381,60	749,60
Provisão p/Crédito Liq. Duvidosa	38.452,33	54.893,35			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.150.760,04	821.919,15	Obrigações Fiscais	2.460,26	852,48
Imobilizado	1.150.760,04	821.919,15	Impostos e Contribuições a Recolher	2.460,26	852,48
Imóveis	345.674,67	61.474,63	Obrigações Sociais	36.155,70	35.900,84
Instalações	616.284,66	616.284,66	INSS a Recolher	8.485,31	14.270,72
Móveis e Utensílios	201.438,31	201.149,34	FGTS a Recolher	12.770,30	10.900,88
Máquinas e Equipamentos	16.483,81	16.483,81	Pis s/Folha a Recolher	2.009,65	1.720,18
Veículos	39.149,68	38.219,10	Contribuições Sociais/Sindicais	12.890,44	9.009,06
Imobilizado em Andamento	261.706,55	196.510,05	Provisões	160.637,19	99.945,52
(-) Depreciação Acumulada	(329.977,64)	(308.202,44)	Provisões de Férias	160.637,19	99.945,52
			PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	1.527.882,53	1.648.525,90
			RESERVAS		
			Superávit/Deficit Acumulado	1.648.525,90	1.395.279,49
			Superávit Acumulado	1.648.525,90	1.395.279,49
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	(120.643,37)	253.246,41
			Resultado do Exercício	(120.643,37)	253.246,41
TOTAL DO ATIVO	2.168.331,63	2.219.638,12	TOTAL DO PASSIVO	2.168.331,63	2.219.638,12

PRESIDENTE
Cleuvanir Brandão
CPF Nº. 032.539.888-72

CONTADOR
Emerson José Alves de Souza
CT CRC Nº. SP318830/O-5

	2018	2017
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		
Contribuições, Doações e Subvenções	(1.059.244,88)	(687.676,87)
Receita de Residentes	1.092.425,37	1.219.236,30
Donativos em Espécie	6.513,19	18.668,07
Programa Nota Fiscal Paulista	3.621,98	2.724,09
Doações Recebidas de Terceiros	-	-
Eventos Sociais	63.089,37	28.798,34
Subvenção Municipal	143.324,16	98.789,96
Subvenção Estadual	6.034,12	22.100,00
Subvenção Federal	6.727,58	
Subvenção Marco Regulatório	99.184,82	
Receita Filantrópica	(2.704.657,19)	(2.254.475,43)
Receita de Isenção Contribuições Sociais Usufruídas	(238.142,98)	(279.454,20)
Donativo de Colaborador em Dinheiro	462.634,70	455.936,00
DEDUÇÕES FILANTRÓPICAS/ISENÇÕES SOCIAIS	3.180.943,15	2.813.383,83
Despesas / Custos - Filantrópicas	2.942.800,17	2.533.929,63
Contribuição Patronal Previdência Social	238.142,98	217.350,42
Imposto de Renda Pessoa Jurídica		39.311,60
Contribuição Social s/Lucro Líquido		22.792,18
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	2.121.698,27	2.125.706,96
Receita Líquida Serviços / Contribuições	2.121.698,27	2.125.706,96
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	2.121.698,27	2.125.706,96
Lucro Bruto Serviços / Contribuições	2.121.698,27	2.125.706,96
DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS	(2.902.024,34)	(2.465.904,62)
Despesas Administrativas	(1.939.038,02)	(1.642.328,46)
Despesas Gerais	(997.898,24)	(886.743,07)
Despesas Financeiras	(5.863,91)	(4.858,10)
Receitas Financeiras	40.775,83	68.025,01
RESULTADO OPERACIONAL	(780.326,07)	(340.197,66)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	225.155,15	338.469,56
Recuperação de Despesas Operacionais	225.155,15	338.469,56
OUTRAS RECEITAS NÃO-OPERACIONAIS	434.527,55	317.078,29
Doações p/Custeio Fundação E Américo Bairral	434.527,55	317.078,29
IMPOSTOS/CONTRIBUIÇÕES	-	(62.103,78)
Imposto de Renda Pessoa Jurídica		(39.311,60)
Contribuição Social s/Lucro Líquido		(22.792,18)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	-120.643,37	253.246,41

Itapira-SP, 31 de Dezembro de 2018.

 PRESIDENTE
 Cleuvanir Brandão
 CPF nº. 032.539.888-72

 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: 01/01/2018 A 31/12/2018

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

a) 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.

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

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

a) 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.

b) No exercício de 2008 a entidade adotou pela primeira vez a base da elaboração e apresentação das demonstrações contábeis conforme a Lei nº 11.638/2007 e Medida provisória nº 449/08.

NOTA 3 - 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) 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.

d) 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.

e) 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 e doações referente ao ano social de 2018, no montante total de R\$ 1.181.094,47 (*Um milhão cento e oitenta e um mil e oventa, noventa e quatro reais e quarenta e sete centavos*), subdividem-se em duas rubricas a saber:

Rúbricas	Valor (R\$)
Contribuições e Doações	718.459,77
Doações de Colaboradores em Espécie	462.634,77

f) 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.

g) As receitas de doações, subvenções e contribuições para custeio ou investimento foram registradas mediante documento hábil e válidos perante a legislação vigente.

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

i) 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".

NOTA 4 – DOAÇÕES GERAIS

a) 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 2018 a entidade recebeu as seguintes doações:

Rúbricas	Tipo de Doador	Valor (R\$)
Doações em Espécie	PF/PJ	6.513,19
Medicamentos	PJ	20.813,79
Materiais de Uso e Consumo	PJ	79.379,11
Materiais para Construção	PJ	65.196,50
Cestas Básicas	PJ	52.765,80
Genero Alimentício	PJ	93.437,72

NOTA 5 – RECURSOS/SUBVENÇÕES PÚBLICAS E GOVERNAMENTAIS

a) A entidade recebeu no ano de 2018 para custeio da entidade os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Rúbricas	Base Legal	Valor (R\$)
Recurso Municipal	Chamada Pública 003/2018	46.792,72
Recurso Estadual	Chamada Pública 003/2018	6.034,12
Recurso Federal	Chamada Pública 003/2018	6.727,58
Fundo Municipal do Idoso	Chamada Pública 003/2018	49.288,42
Subvenção Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Lei 5.504/16, 5527/16, 5.616 de 12/07/2017	17.749,98
Subvenção Municipal (Fundo Municipal do Idoso)	Lei 5.470/15, 5.561 de 15/12/2016	4.213,33
Subvenção Municipal	Lei 5.470/15, 5.613 de 12/07/2017	25.280,00

As receitas das subvenções foram reconhecidas ao longo do período necessário (2018), confrontadas com os investimentos correspondentes, em conta própria segregada das demais contas da entidade.

NOTA 6 - RECEITAS FINANCEIRAS

Rúbricas	Valor (R\$)
Juros Ativos	40.775,83

NOTA 7 - IMUNIDADES E ISENÇÕES

a) A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2018 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	238.142,98


Presidente
Cleuvanir Brandão
CPF nº. 032.539.888-72

Itapira/SP., 31 de dezembro de 2018.

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