

Empresa: LAR DOS VELHOS FLAMINIO MAURICIO

Folha: 1

CNPJ: 48.839.427/0001-04

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2024	2023
Receitas Brutas		
Doações Pessoas Físicas	144.338,02 C	373.560,25 C
Doações Pessoas Jurídicas	107.504,00 C	82.892,60 C
Termo de Colaboração P M Pedreira	1.340.000,00 C	1.160.000,00 C
Depósito Judicial	0,00 C	8.078,15 C
Contribuição dos Internos	955.044,00 C	843.054,00 C
Doação Promotória Pública	0,00 C	11.095,18 C
Fundo Municipal Direitos da Pessoa Idosa	0,00 C	339.222,62 C
Captação Recursos por Telemarketing	627.313,00 C	525.184,95 C
Receita de eventos	87.445,46 C	115.101,11 C
Nota Fiscal Paulista	54.924,85 C	80.291,40 C
Total:	3.316.569,33 C	3.538.480,26 C
= Receita Líquida	3.316.569,33 C	3.538.480,26 C
(-) Custos		
Ordenados e Salários	1.800.861,47 D	1.705.038,58 D
Prêmios e Gratificações	30.381,52 D	29.699,50 D
Férias	209.134,30 D	235.418,37 D
13º Salário	188.873,74 D	172.458,84 D
Horas Extras	114.943,75 D	95.381,29 D
Adicional Noturno	102.563,32 D	101.164,98 D
Aviso Prévio / Indenizações Trabalhistas	18.878,67 D	15.502,91 D
Abono Pecuniário	41.978,52 D	1.232,73 D
Horas de Sobreaviso	3.207,99 D	1.119,86 D
FGTS	228.354,57 D	202.094,98 D
Seguro de Vida em Grupo	16.067,57 D	15.598,12 D
Uniformes e Equipamentos de Segurança	25.226,60 D	18.397,13 D
Assistência Médica / Odontológico	13.744,81 D	48.160,93 D
Total:	2.794.216,83 D	2.641.268,22 D
= Superávit Bruto	522.352,50 C	897.212,04 C
(-) Despesas Administrativas		
Combustíveis	23.841,01 D	25.023,91 D
Manutenção de Veículos	14.702,95 D	10.570,96 D
Propaganda e Publicidade	100,00 D	0,00 D
Depreciação e Amortizações	104.500,32 D	113.052,45 D
Serviços de Terceiros PJ	67.417,94 D	29.395,25 D
Serviços de Terceiros PF	95.075,00 D	21.000,00 D
Auxílio e Doações	3.042,50 D	2.355,50 D
Cartório	707,09 D	427,90 D
Assessoria Contábil/Administrativa	81.886,55 D	72.129,32 D
Correios	22,00 D	0,00 D
Manutenção e Conservação	186.037,12 D	57.726,50 D
Gastos com Floricultura	62,00 D	0,00 D
Contrib. ao Sindicato/Assoc. de Classe	99,64 D	0,00 D
Assistência Técnica Informática	3.575,00 D	0,00 D
Honorários Advogados	7.990,00 D	7.080,00 D
Total:	589.059,12 D	338.761,79 D
(-) Despesas Financeiras		
Juros Passivos	6,24 D	8,37 D
Despesas Bancárias	6.687,95 D	6.710,97 D
Total:	6.694,19 D	6.719,34 D
(-) Despesas Gerais		

GASPARINI CONTABILIDADE

RUA CEZIRA DE QUEIROZ 474 - PEDREIRA - SP - 13920-000 - Fone: (19)3893-2236

Demonstração do Resultado do Período

	2024	2023
Sindicatos	13.184,40 D	9.282,52 D
Serviço Médico de PCMSO	9.076,48 D	0,00 D
Vale Transporte	225,00 D	0,00 D
Cesta Basica de Alimentos	90.994,19 D	83.413,55 D
Energia Eletrica	26.343,90 D	16.972,80 D
Agua e Esgoto	761,13 D	707,24 D
Telefone	16.970,37 D	17.209,64 D
Seguros	10.234,58 D	11.792,02 D
Material de Escritorio	12.050,95 D	13.006,75 D
Material de Higiene e Limpeza	93.249,62 D	66.671,31 D
Gastos com alimentação/refeições	131.577,86 D	105.780,30 D
Bens de Pequeno Valor	1.435,00 D	6.361,89 D
Pedágio	4.321,05 D	4.831,58 D
Compras p/ Eventos	4.946,19 D	3.479,58 D
Medicamentos	89.647,93 D	107.027,67 D
Gás p/ Cozinha	41.417,68 D	49.608,46 D
Aluguel	1.612,25 D	844,80 D
Oxigenio	1.435,00 D	1.990,00 D
Estacionamento	20,00 D	118,00 D
Locação de Maq. e Equipamentos	2.544,00 D	0,00 D
Multas e Juros de Mora	19,32 D	40,58 D
Multa de Transito	0,00 D	526,46 D
Total:	552.066,90 D	499.665,15 D
(-) Despesas Tributárias		
IPVA e Licenciamento de Veículos	2.114,28 D	791,53 D
IOF	587,67 D	749,64 D
Impostos e Taxas Federais	38,61 D	73,71 D
Impostos e Taxas Estaduais	514,36 D	0,00 D
IRF (Exclusivo na Fonte)	8.168,12 D	28.012,32 D
Isenção Previdenciaria - Usufruida	682.029,61 D	556.588,75 D
(-) Isenção Previdenciaria - Usufruida	682.029,61 C	556.588,75 C
Isenção Pts Folha de Salários Usufruida	24.498,19 D	22.717,91 D
(-) Isenção Pts Folha Salários Usufruida	24.498,19 C	22.717,91 C
Total:	11.423,04 D	29.627,20 D
(+) Receitas Financeiras		
Rendimento de Aplic. Financeira/poupança	33.162,14 C	76.698,96 C
Descontos Obtidos	200,00 C	0,00 C
Total:	33.362,14 C	76.698,96 C
(+) Outras Receitas Operacionais		
Reembolso Fraldas e Medicamentos	102.904,83 C	0,00 C
Total:	102.904,83 C	0,00
= Déficit Operacional	500.623,78 D	99.137,52 C
= Déficit Contábil Líquido antes da Contribuição Social	500.623,78 D	99.137,52 C
= Déficit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda	500.623,78 D	99.137,52 C
= Déficit	500.623,78 D	99.137,52 C
= Déficit Líquido do Período	500.623,78 D	99.137,52 C

PEDREIRA, 31 de dezembro de 2024.

GASPARINI CONTABILIDADE

RUA CEZIRA DE QUEIROZ 474 - PEDREIRA - SP - 13920-000 - Fone: (19)3893-2236

Empresa: LAR DOS VELHOS FLAMINIO MAURICIO

Folha: 3

CNPJ: 48.839.427/0001-04

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

2024

2023

Presidente

LUIZ HENRIQUE ROSATO

CPF: 963.694.858-53

TEC CONTABIL

MOACYR NELSON GASPARINI

CTCRC: ISP042426/O-6

GASPARINI CONTABILIDADE

RUA CEZIRA DE QUEIROZ 474 - PEDREIRA - SP - 13920-000 - Fone: (19)3893-2236

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31/12/2024 e 2023

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

Lar dos Velhos Flaminio Maurício, é uma Pessoa Jurídica de Direito Privado, constituída por tempo indeterminado, sem fins econômicos, de caráter filantrópico, assistencial, promocional, recreativo e educacional, sem cunho político ou partidário, com a finalidade de amparo a velhice, atendendo a todos a que a ela se associem independente de classe social, nacionalidade, sexo, raça, cor e crença religiosa.

Dos Fins, promover a internação e tratamento de pessoas idosas de ambos os sexos, promover a integração social da velhice, promover o bem-estar dos internos.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Base de preparação e apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade no 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 "Entidades sem Finalidade de Lucros", combinada com a NBC TG 1000 (CPC PME) "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas". A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Associação no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requerem maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações financeiras. As presentes demonstrações financeiras foram aprovadas pelo Conselho de Administração e Assembleia Geral Ordinária.

2.2. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta Liquidez com vencimentos originais de três meses ou menos, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

2.3. Adiantamentos de demais contas a receber

Os demais ativos são apresentados ao valor de custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

2.4. Imobilizado

Imobilizado estão apresentados ao custo de aquisição, sendo que a depreciação é calculada pelo método linear, que levam em consideração a vida útil-econômica dos bens.

2.5. Passivos circulante e não circulante

São demonstrados por valores conhecidos e calculáveis, acrescidos dos encargos financeiros até a data do balanço.

2.6. Contingencias

As provisões trabalhistas são constituídas com base nas probabilidades prognóstico estimado por nossos representantes legais e avaliadas pela administração da associação.

2.7. Patrimônio Social

A transferência do superávit/déficit para o patrimônio social ocorre por meio de aprovação da assembleia.

2.8. Apuração do superávit/déficit

O resultado foi apurado pelo regime de competência dos exercícios.

NOTA 3 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Os saldos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 estavam representados por:

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
RECURSOS EM CAIXA	5.288,65	5.122,84
RECURSOS EM BANCOS	9.619,26	24.592,36
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	145.440,17	487.693,50
TOTAL	160.348,08	517.408,70

NOTA 4 - IMOBILIZADO

São demonstrados considerando os seguintes aspectos:

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores, além de estar deduzido da depreciação acumulada, originando o valor líquido contábil;

E estão assim demonstrados:

DESCRIÇÃO	31/12/2024	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2023
MAQUINAS E EQUIP.	167.223,98	-	-	167.223,98
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	151.935,69	-	-	151.935,69
VEICULOS	337.704,50	-	-	337.704,50
COMPUTADORES E PERIF.	19.058,00	-	-	19.058,00
EQUIP. POSTURAIS E AUXIL.	43.471,37	-	-	43.471,37
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(541.511,18)			(437.010,86)

NOTA 5 - OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS A RECOLHER CIRCULANTE

Os saldos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 estavam representados por:

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
IRRF A RECOLHER - PESSOA FISICA	8.729,80	6.804,06
IRRF A RECOLHER - PESSOA JURIDICA	119,14	93,47
ISSQN RETIDO A RECOLHER	31,88	43,03
RETENÇÃO 4,65% A RECOLHER	110,49	49,34
TOTAL	8.991,31	6.989,90

NOTA 6 - SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

Os saldos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 estavam representados por:

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
SALARIOS A PAGAR	117.544,13	101.508,73
RESCISÕES CONTRATO A PAGAR	0,00	1.583,69
INSS A RECOLHER	14.934,14	16.286,78
FGTS A RECOLHER	23.416,51	20.656,52
CONTRIB. ASSISTENCIAL A RECOLHER	2.694,12	2.694,12
CONTRIB. SINDICAL A RECOLHER	2.495,67	2.495,67
FÉRIAS E ENCARGOS	228.230,31	207.343,25
TOTAL	389.314,88	352.568,76

NOTA 7 - DA ORIGEM E NATUREZA DAS PRINCIPAIS RECURSOS E PARCERIAS

- Subvenções governamentais - são provenientes de parcerias firmadas e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividade pré-determinadas.
- Doações e contribuições - recebidas eventualmente por pessoas Físicas e Jurídicas.
- Receitas Financeiras - as receitas financeiras abrangem os juros sobre aplicações e variações no valor justo de ativos financeiros mensurados pelo valor justo.
- Auxílio Financeiro Emergencial Covid – proveniente de subvenção governamental da União
- Emenda Parlamentar Sefaz SP – proveniente de doação governamental do Estado de São Paulo

Os saldos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 estavam representados por:

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
TERMO DE COLABORAÇÃO PREF. MUNIC. PEDREIRA	1.340.000,00	1.160.000,00
DOAÇÕES P.F.	144.338,02	373.560,25
CAPTAÇÃO DE RECURSOS POR TELEMARKETING	627.313,00	525.184,95
CONTRIBUIÇÕES DOS INTERNOS	955.044,00	843.054,00
DOAÇÃO PROMOTÓRIA PÚBLICA	0,00	1.095,18
DOAÇÕES P.J.	107.504,00	82.892,60
DEPOSITO JUDICIAL	0,00	8.078,15
FUNDO MUNICIPAL DIREITOS DA PESSOA IDOSA	0,00	39.222,62
RECEITA DE EVENTOS	87.445,46	115.101,11
REND.APLICAÇÕES FINANCEIRAS	33.162,14	76.698,96
NOTA FISCAL PAULISTA	54.924,85	80.291,40
DESCONTOS OBTIDOS	200,00	0,00
REEMBOLSO DE FRALDAS E MEDICAMENTOS	102.904,83	0,00
TOTAL	3.452.836,30	3.615.179,22

NOTA 8 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, bem como a somatória dos valores dos Superávits e Déficits, ocorridos.

NOTA 9 - Seguros

A entidade mantém cobertura de seguros em montantes considerados suficientes, pela administração, para fazer face a eventuais riscos sobre seus ativos e ou responsabilidades.

NOTA 10 - ISENÇÃO

Isenção usufruída das contribuições da seguridade social no ano de 2024 é de R\$ 682.029,61.

NOTA 11 – CAPTAÇÃO DE RECURSOS POR TELEMARKETING

O valor proveniente da captação de recursos por telemarketing de R\$ 627.313,00 no ano de 2024 é oriundo de 1.606 doadores.

As despesas com captação de recursos por telemarketing, incluem salários, combustível, internet, telefone, discador e assessoria ao terceiro setor.

São responsáveis pelo telemarketing 5 funcionários, sendo que 3 operadores de telemarketing, 1 motoboy e um auxiliar administrativo.

A estimativa mensal das despesas com telemarketing é de R\$ 12.958,42 sendo representadas a seguir:

DESCRIÇÃO	VALOR
Salários + Encargos Sociais	R\$ 7.563,82
Internet	R\$ 199,00
Telefone	R\$ 247,90
Combustível	R\$ 450,00
Discador	R\$ 399,00
Somar Assessoria	R\$ 4.098,70
Total	R\$ 12.958,42

NOTA 12 - TRIBUTAÇÃO

A Entidade é pessoa jurídica de direito privado, sem fins Lucrativos, assim definido em seu estatuto social e atende aos requisitos da legislação sendo imune ao Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e isenta a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), considerando o cumprimento cumulativamente das condições estabelecidas nos artigos 12 e 15 da Lei n 9.532, de 10 de dezembro de 1997. Em relação à Contribuição Social para Programa de Integração Social (PIS), a entidade está sujeita ao recolhimento da contribuição calculada sobre a folha de salários à alíquota de 1%, conforme disposto no artigo 13 da Medida Provisória nº 2.158-35, de 24 de agosto de 2001.

Quanto à Contribuição Social para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS), ainda que a entidade seja caracterizada como contribuinte, à alíquota de 3%, esta não incide sobre as receitas relativas às atividades próprias da entidade, conforme o disposto no artigo 14, inciso X da Medida Provisória nº 2.158-35, de 24 de agosto de 2001.



Luiz Henrique Rosato
Presidente
CPF: 963.694.858-53



Moacyr Nelson Gasparini
TC CRC-SP 1SP042426/O-6
CPF: 164.897.808-87