

## Demonstração do Resultado do Período

|  | 2022           | 2021           |
|--|----------------|----------------|
| <b>Receitas Brutas</b>                   |                |                |
| Doações Pessoas Físicas                  | 251.568,17 C   | 157.610,57 C   |
| Doações Pessoas Jurídicas                | 95.341,71 C    | 84.123,33 C    |
| Termo de Colaboração P M Pedreira        | 1.160.000,00 C | 910.000,00 C   |
| Depósito Judicial                        | 2.121,83 C     | 1.100,00 C     |
| Contribuição dos Internos                | 734.432,00 C   | 670.934,00 C   |
| Fundo Municipal Direitos da Pessoa Idosa | 23.380,95 C    | 212.200,05 C   |
| Auxílio Financeiro Emergencial - COVID   | 0,00 C         | 64.423,08 C    |
| Emenda Parlamentar - Sefaz SP            | 0,00 C         | 50.000,00 C    |
| Captação Recursos por Telemarketing      | 491.863,20 C   | 487.081,00 C   |
| Emenda Parlamentar                       | 135.000,00 C   | 0,00 C         |
| Receita de eventos                       | 290.208,56 C   | 185.067,50 C   |
| Nota Fiscal Paulista                     | 65.324,64 C    | 159.228,76 C   |
| Total:                                   | 3.249.241,06 C | 2.981.768,29 C |
| <b>= Receita Líquida</b>                 |                |                |
| <b>3.249.241,06 C</b>                    |                |                |
| <b>(-) Custos</b>                        |                |                |
| Ordenados e Salários                     | 1.509.232,79 D | 1.406.593,90 D |
| Prêmios e Gratificações                  | 24.247,73 D    | 22.127,59 D    |
| Férias                                   | 190.421,66 D   | 212.505,11 D   |
| 13º Salário                              | 155.531,21 D   | 140.029,20 D   |
| Horas Extras                             | 97.959,35 D    | 67.294,66 D    |
| Adicional Noturno                        | 90.545,61 D    | 82.461,90 D    |
| Aviso Previo / Indenizações Trabalhistas | 8.138,65 D     | 21.341,36 D    |
| Abono Pecuniário                         | 3.328,48 D     | 4.454,70 D     |
| Horas de Sobreaviso                      | 176,42 D       | 936,66 D       |
| FGTS                                     | 173.866,37 D   | 185.012,50 D   |
| Seguro de Vida em Grupo                  | 13.630,19 D    | 12.480,10 D    |
| Convênio Médico e Odontológico           | 567,69 D       | 860,20 D       |
| Uniformes e Equipamentos de Segurança    | 41.393,95 D    | 51.136,45 D    |
| Assistência Médica / Odontológico        | 46.664,02 D    | 40.458,55 D    |
| Total:                                   | 2.355.704,12 D | 2.247.692,88 D |
| <b>= Superávit Bruto</b>                 |                |                |
| <b>893.536,94 C</b>                      |                |                |
| <b>(-) Despesas Administrativas</b>      |                |                |
| Combustíveis                             | 26.449,43 D    | 19.400,54 D    |
| Manutenção de Veículos                   | 5.850,86 D     | 5.070,40 D     |
| Propaganda e Publicidade                 | 120,00 D       | 150,00 D       |
| Depreciação e Amortizações               | 84.835,05 D    | 68.604,74 D    |
| Serviços de Terceiros PJ                 | 48.046,76 D    | 24.140,61 D    |
| Auxílio e Doações                        | 2.116,00 D     | 3.147,00 D     |
| Cartório                                 | 284,72 D       | 583,11 D       |
| Assessoria Contabil/Administrativa       | 59.910,12 D    | 51.402,79 D    |
| Correios                                 | 34,20 D        | 49,05 D        |
| Manutenção e Conservação                 | 39.637,91 D    | 37.148,25 D    |
| Cursos e Palestras                       | 0,00 D         | 240,00 D       |
| Honorários Advogados                     | 7.080,00 D     | 7.580,00 D     |
| Total:                                   | 274.365,05 D   | 217.516,49 D   |
| <b>(-) Despesas Financeiras</b>          |                |                |
| Juros Passivos                           | 143,70 D       | 9,60 D         |
| Despesas Bancárias                       | 7.283,72 D     | 6.161,86 D     |
| Total:                                   | 7.427,42 D     | 6.171,46 D     |
| <b>(-) Despesas Gerais</b>               |                |                |

## GASPARINI CONTABILIDADE

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

**Demonstração do Resultado do Período**

|  | <b>2022</b>         | <b>2021</b>         |
|--|---------------------|---------------------|
| Sindicatos   | 7.514,50 D          | 6.660,95 D          |
| Cesta Basica de Alimentos  | 76.559,00 D         | 47.459,27 D         |
| Energia Eletrica   | 8.385,76 D          | 12.036,25 D         |
| Agua e Esgoto  | 742,66 D            | 662,24 D            |
| Telefone   | 16.897,07 D         | 14.986,54 D         |
| Seguros  | 10.035,07 D         | 6.155,25 D          |
| Materiais e Suprimentos  | 0,00 D              | 23.000,00 D         |
| Material de Escritorio   | 11.821,11 D         | 7.581,82 D          |
| Material de Higiene e Limpeza                                    | 65.170,96 D         | 53.657,37 D         |
| Internet   | 0,00 D              | 101,63 D            |
| Gastos com alimentação/refeições                                 | 110.513,49 D        | 78.659,89 D         |
| Bens de Pequeno Valor  | 2.442,63 D          | 3.611,30 D          |
| Pedágio  | 2.933,54 D          | 2.522,15 D          |
| Compras p/ Eventos   | 5.692,78 D          | 35.852,12 D         |
| Medicamentos   | 120.031,02 D        | 86.354,69 D         |
| Manutenção de Veiculos   | 0,00 D              | 3.335,00 D          |
| Gás p/ Cozinha   | 65.252,25 D         | 54.906,16 D         |
| Aluguel  | 800,00 D            | 771,00 D            |
| Oxigenio   | 2.110,00 D          | 570,00 D            |
| Estacionamento   | 259,00 D            | 13,00 D             |
| Multas e Juros de Mora   | 79,43 D             | 18,88 D             |
| Total:   | 507.240,27 D        | 438.915,51 D        |
| <b>(-) Despesas Tributárias</b>                                  |                     |                     |
| IPVA e Licenciamento de Veiculos                                 | 1.720,23 D          | 500,86 D            |
| IOF  | 454,09 D            | 8,47 D              |
| Impostos e Taxas Estaduais                                       | 0,00 D              | 623,15 D            |
| IRF ( Exclusivo na Fonte )                                       | 2.060,72 D          | 1.505,19 D          |
| Iseção Previdenciaria - Usufruida                                | 502.719,78 D        | 449.424,15 D        |
| ( - ) Iseção Previdenciaria - Usufruida                          | 502.719,78 C        | 449.424,15 C        |
| Iseção Pis Folha de Salários Usufruida                           | 20.519,17 D         | 18.343,86 D         |
| (-) Iseção Pis Folha Salários Usufruida                          | 20.519,17 C         | 18.343,86 C         |
| Total:   | 4.235,04 D          | 2.637,67 D          |
| <b>(+) Receitas Financeiras</b>                                  |                     |                     |
| Rendimento de Aplic. Financeira/poupança                         | 14.491,62 C         | 7.806,30 C          |
| Descontos Obtidos  | 0,00 C              | 1.267,04 C          |
| Total:   | 14.491,62 C         | 9.073,34 C          |
| <b>= Superávit Operacional</b>                                   | <b>114.760,78 C</b> | <b>77.907,62 C</b>  |
| <b>(+) Outras Receitas</b>                                       |                     |                     |
| Vendas de Bens Patrimoniais                                      | 0,00 C              | 38.000,00 C         |
| Total:   | 0,00                | 38.000,00 C         |
| <b>= Superávit Contábil Líquido antes da Contribuição Social</b> | <b>114.760,78 C</b> | <b>115.907,62 C</b> |
| <b>= Superávit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda</b>    | <b>114.760,78 C</b> | <b>115.907,62 C</b> |
| <b>= Superávit</b>   | <b>114.760,78 C</b> | <b>115.907,62 C</b> |
| <b>= Superávit Líquido do Período</b>                            | <b>114.760,78 C</b> | <b>115.907,62 C</b> |

PEDREIRA, 31 de dezembro de 2022.

CNPJ: 48.839.427/0001-04

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

2022

2021



---

Presidente

LUIZ HENRIQUE ROSATO

CPF: 963.694.858-53



---

TEC CONTABIL

MOACYR NELSON GASPARINI

CT CRC: 1SP042426/O-6



## NOTAS EXPLICATIVAS

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31/12/2022 e 2021

#### 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 2022 e de 2021 estavam representados por:

| DESCRIÇÃO              | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| RECURSOS EM CAIXA      | 4.284,13          | 2.370,85          |
| RECURSOS EM BANCOS     | 7.371,15          | 30.206,18         |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 252.209,30        | 158.921,37        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>263.864,58</b> | <b>191.498,40</b> |

### 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                  | 31/12/2022   | ADIÇÕES   | BAIXAS | 31/12/2021   |
|----------------------------|--------------|-----------|--------|--------------|
| MAQUINAS E EQUIP.          | 167.223,98   | 53.000,00 | -      | 114.223,98   |
| MÓVEIS E UTENSILIOS        | 151.935,69   | 4.933,69  | -      | 147.002,00   |
| VEICULOS                   | 337.704,50   | 80.500,00 | -      | 257.204,50   |
| COMPUTADORES E PERIF.      | 19.058,00    | -         | -      | 19.058,00    |
| EQUIP. POSTURAIIS E AUXIL. | 43.471,37    | 18.536,97 | -      | 24.934,40    |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA      | (323.958,41) |           |        | (239.123,36) |

#### NOTA 5 - OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS A RECOLHER CIRCULANTE

Os saldos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 estavam representados por:

| DESCRIÇÃO                         | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| IRRF A RECOLHER - PESSOA FISICA   | 6.778,11   | 4.208,65   |
| IRRF A RECOLHER - PESSOA JURIDICA | 73,53      | 72,12      |
| ISSQN RETIDO A RECOLHER           | 66,86      | 57,68      |
| RETENÇÃO 4,65% A RECOLHER         | 30,93      | 11,40      |
| TOTAL                             | 6.949,43   | 4.349,85   |

#### NOTA 6 - SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

Os saldos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 estavam representados por:

| DESCRIÇÃO                        | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|----------------------------------|------------|------------|
| SALARIOS A PAGAR                 | 83.625,12  | 75.862,22  |
| RESCISÕES CONTRATO A PAGAR       | 4.627,99   | 0,00       |
| INSS A RECOLHER                  | 14.826,84  | 10.665,87  |
| FGTS A RECOLHER                  | 19.387,16  | 16.540,17  |
| CONTRIB. ASSISTENCIAL A RECOLHER | 2.694,12   | 2.694,12   |
| CONTRIB. SINDICAL A RECOLHER     | 2.495,67   | 2.495,67   |
| FÉRIAS E ENCARGOS                | 184.300,15 | 199.405,57 |
| TOTAL                            | 311.957,05 | 307.663,62 |

#### 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 2022 e de 2021 estavam representados por:

| DESCRIÇÃO                                  | 31/12/2022   | 31/12/2021   |
|--|--------------|--------------|
| TERMO DE COLABORAÇÃO PREF. MUNIC. PEDREIRA | 1.160.000,00 | 910.000,00   |
| DOAÇÕES P.F.                               | 300.768,17   | 157.610,57   |
| CAPTAÇÃO DE RECURSOS POR TELEMARKETING     | 442.663,20   | 487.081,00   |
| CONTRIBUIÇÕES DOS INTERNOS                 | 734.432,00   | 670.934,00   |
| DOAÇÃO PROMOTÓRIA PÚBLICA                  | 1.121,83     | 0,00         |
| DOAÇÕES P.J.                               | 95.341,71    | 84.123,33    |
| DEPOSITO JUDICIAL                          | 1.000,00     | 1.100,00     |
| AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL-COVID       | 0,00         | 64.423,08    |
| EMENDA PARLAMENTAR SEFAZ SP                | 135.000,00   | 50.000,00    |
| FUNDO MUNICIPAL DIREITOS DA PESSOA IDOSA   | 23.380,95    | 212.200,05   |
| RECEITA DE EVENTOS                         | 290.208,56   | 185.067,50   |
| REND.APLICAÇÕES FINANCEIRAS                | 14.491,62    | 7.806,30     |
| VENDA DE BENS PATRIMONIAIS                 | 0,00         | 38.000,00    |
| NOTA FISCAL PAULISTA                       | 65.324,64    | 159.228,76   |
| TOTAL                                      | 3.263.732,68 | 3.027.574,59 |

#### 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 2022 é de R\$ 502.719,78.

#### NOTA 11 – CAPTAÇÃO DE RECURSOS POR TELEMARKETING

O valor proveniente da captação de recursos por telemarketing de R\$ 442.663,20 no ano de 2022 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 3 funcionários, sendo que 1 operador de telemarketing, 1 motoboy e um assistente administrativo.



A estimativa mensal das despesas com telemarketing é de R\$ 11.754,19 sendo representadas a seguir:

| DESCRIÇÃO                   | VALOR         |
|-----------------------------|---------------|
| Salários + Encargos Sociais | R\$ 7.458,29  |
| Internet                    | R\$ 199,00    |
| Telefone                    | R\$ 247,90    |
| Combustível                 | R\$ 450,00    |
| Discador                    | R\$ 399,00    |
| Somar Assessoria            | R\$ 3.000,00  |
| Total                       | R\$ 11.754,19 |


#### 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