



LAR CENTRAL NOSSA SENHORA APARECIDA OBRA UNIDA À SOCIEDADE SÃO VICENTE DE PAULO

CNPJ: 72.938.905/0001-18

Inscrição Estadual: ISENTA

Fundado em
08/07/1916

Declarado de Utilidade Pública Municipal, Estadual e Federal.
Registrado no Conselho Nacional de Assistência Social.
Rua São João, 1.247 – Fone: (17) 3392-1294.
CEP: 14.740-000 – Viradouro-SP.
e-mail: larcentralviradouro@bol.com.br

Folha: 5

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

I – CONTEXTO OPERACIONAL

O Lar Central Nossa Senhora Aparecida Obra Unida À Sociedade São Vicente de Paulo, é uma OSC, sem finalidade lucrativa, Instituição de Longa Permanência para idosos, e está vinculada ao Conselho Central de São Carlos da Sociedade de São Vicente de Paulo, está localizada na Rua São João – nº. 1247 – Centro CEP: 14.740-000 – Viradouro/SP, inscrita no CNPJ nº 72.938.905/0001-18, regendo-se pelo Estatuto Social e pelas Legislações Federal, Estadual e Municipal específica da categoria.

A Entidade tem como finalidade a prática cristã no campo da assistência social e da promoção humana, visando especialmente, manter o estabelecimento destinado a abrigar pessoas idosas de ambos os sexos, em condições de saúde física e mental, bem como proporcionar assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade à preservação de sua saúde física e mental.

II – APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002 e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa com o exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

a) Regime Contábil Adotado

O regime contábil adotado pelo Lar Central Nossa Senhora Aparecida Obra Unida À Sociedade São Vicente de Paulo, é o princípio da competência, nos dois exercícios demonstrados.

b) Caixas e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço.

c) Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição.

A Entidade entende não haver a necessidade de ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação pois as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

III – Passivo Circulante

Passivo Circulante é demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, quando aplicável, incorridos até a data do balanço patrimonial.

a) Obrigações com pessoal

Refere-se a obrigação sobre folha de pagamento de seus funcionários, provisão de férias e 13º salário.



LAR CENTRAL NOSSA SENHORA APARECIDA **OBRA UNIDA À SOCIEDADE SÃO VICENTE DE PAULO**

CNPJ: 72.938.905/0001-18

Inscrição Estadual: ISENTA

Fundado em
08/07/1916

Declarado de Utilidade Pública Municipal, Estadual e Federal.

Registrado no Conselho Nacional de Assistência Social.

Rua São João, 1.247 – Fone: (17) 3392-1294.

CEP: 14.740-000 – Viradouro-SP.

e-mail: larcentralviradouro@bol.com.br

Folha: 7

V - Da Remuneração dos Dirigentes

Conforme o Estatuto Social vigente no Artigo 36 inciso II. Não percebem os membros da diretoria, conselheiros, associados, instituidores, benfeitores ou equivalentes: remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.

VI - Das Gratuidades Concedidas

A Entidade prestou serviços e realizou ações socioassistenciais de forma gratuita, continuada e planejada, sem nenhuma discriminação, conforme a capacidade de atendimento, sendo aplicada a totalidade de suas receitas e resultados nas suas atividades institucionais e, De acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso), a entidade firmou contrato de prestação de serviços individual com os idosos abrigados, obedecendo aos critérios legais previstos na legislação em vigor, onde o idoso participa com até 70% do seu benefício no custeio da entidade.

VII Isenções Usufruídas

As isenções mencionadas no artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstradas a seguir, como se devidas fossem, durante o exercício de 2020 e 2019.

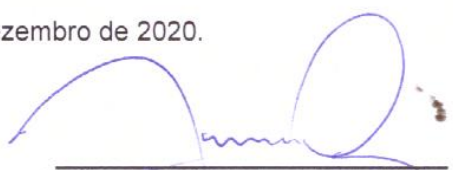
ISENÇÕES USUFRUIDAS	2020	2019
INSS Cota Patronal	88.359,23	94.290,72
Cofins 3% Receita Bruta	19.856,06	15.859,33
CSLL 9%	-	-
	108.215,29	110.150,05

VIII – Outras Informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Viradouro (SP), 31 de dezembro de 2020.


YUKIO NAGATA
CPF: 082.476.878-79
INTERVENTOR


JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CT-CRC 1SP168412/O-8
CONTADOR



LAR CENTRAL NOSSA SENHORA APARECIDA

OBRA UNIDA À SOCIEDADE SÃO VICENTE DE PAULO

CNPJ: 72.938.905/0001-18

Inscrição Estadual: ISENTA

Fundado em
08/07/1916

Declarado de Utilidade Pública Municipal, Estadual e Federal.
Registrado no Conselho Nacional de Assistência Social.
Rua São João, 1.247 – Fone: (17) 3392-1294.
CEP: 14.740-000 – Viradouro-SP.
e-mail: larcentralviradouro@bol.com.br

Folha: 6

b) Encargos Sociais e Obrigações Fiscais

Corresponde a encargos sociais sobre a folha de pagamento e retenções tributárias realizadas junto a prestadores de serviços conforme legislação vigente.

c) Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurado anualmente desde a data de sua constituição. No exercício de 2019 ocorreu um Déficit de R\$. 3.887,65, e no exercício de 2020, um Déficit no valor de R\$. 41.543,77, dos valores apurados serão incorporados ao patrimônio após aprovação do mesmo em assembleia.

IV Receitas e Despesas/Custo

As receitas e despesas/custos da entidade são apuradas através de notas fiscais comprovantes de recebimento/pagamento (recibos) em conformidade com as exigências legais, e são apropriadas obedecendo ao regime de competência no exercício.

a) Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de competência, e são provenientes de subvenções governamentais, rendimentos de aplicação financeiros, doações e contribuições, promoções realizadas junto à comunidade, receitas com aluguéis, contribuição/participação até 70% dos benefícios dos idosos de acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso).

b) Das Subvenções

Recursos Governamentais	2020	2019
Recursos Municipal Viradouro	127.016,10	116.002,37
Recursos Federal	39.337,56	48.631,20
Recursos Estadual	41.965,07	18.776,35
Custeio Covid-19 - Rec. Estadual	4.500,00	
Custeio Covid-19 - Rec. Federal	48.000,14	-
	260.818,87	183.409,92

c) Das demais receitas:

Demais Receitas	2020	2019
Contribuição até 70% benefícios Idosos	197.528,20	199.815,98
Receitas com Aluguéis e Arrendamentos	30.072,70	18.462,60
Eventos e Promoções	-	6.045,00
Campanha Adote um Idoso	139.166,66	110.628,30
Doações Recebidas Pessoas Jurídicas	500,00	
Doações Recebidas Pessoas Físicas	30.765,65	
Rendimentos de Aplicações Financeiras	3.016,73	10.282,37
	401.049,94	345.234,25

d) Despesas

A despesa da entidade é apurada, em obediência ao regime de competência, através de Notas Fiscais e Recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.

LAR CENTRAL NOSSA SENHORA APARECIDA OBRA UNIDA A SOCIEDADE SÃO VICENTE DE PAULO
VIRADOURO - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

CNPJ: 72.938.905/0001-18
(valores expressos em reais)

Ativo	2020 R\$	2019 R\$	Passivo	2020 R\$	2019 R\$
Circulante			Circulante		
Caixa	319,19	3,01	Obrigações com Funcionários	56.366,59	19.302,50
Bancos Conta Movimentos	100.385,90	140.084,24	Obrigações Fiscais e Sociais	12.607,03	11.662,10
Adiantamento a Funcionários	3.898,67	-	Cheques Emitidos a Compensar	2.553,14	22.403,37
Estoques	-	3.055,00	Outras Contas a Pagar	2.287,64	
			Fornecedores	1.045,00	
			Subvenções	4.788,24	
	104.603,76	143.142,25		79.647,64	53.367,97
Não Circulante			Patrimônio líquido		
Imobilizado	658.724,73	636.701,68	Patrimônio social	726.475,96	593.614,98
(-) Depreciação Acumulada	(11.830,32)		Superávit/Déficit do Exercício	(41.543,77)	132.860,98
	646.894,41	636.701,68	(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	(13.081,66)	-
				671.850,53	726.475,96
TOTAL	751.498,17	779.843,93	TOTAL	751.498,17	779.843,93

Viradouro (SP), 31 de Dezembro de 2020.


YUKIO NAGATA
CPF: 082.476.878-79
INTERVENTOR


JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CT CRC: 1SP168412/O-8
CONTADOR

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

LAR CENTRAL N S APARECIDA OBRA UNIDA A SSV DE PAULO
VIRADOURO - SP
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO PERÍODO
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019
CNPJ 72.938.905/0001-18

	2020 R\$	2019 R\$
RECEITAS OPERACIONAIS		
Com Restrição		
Recursos Municipal Viradouro	127.016,10	116.002,37
Recursos Federal	39.337,56	48.631,20
Recursos Estadual	41.965,07	18.776,35
Custeio Covid-19 Rec. Estadual	4.500,00	
Custeio Covid-19 Rec. Federal	48.000,14	-
	<u>260.818,87</u>	<u>183.409,92</u>
Sem Restrição		
Contribuição Até 70% benefícios dos Idosos	197.528,20	199.815,98
Receitas com Aluguéis e Arrendamentos	30.072,70	18.462,60
Eventos e Promoções	-	6.045,00
Campanha Adote um Idoso	139.166,66	110.628,30
Rendimento de Aplicação Financeira	3.016,73	10.282,37
Doações Recebidas Pessoas Jurídicas	500,00	-
Doações Recebidas Pessoas Físicas	30.765,65	-
	<u>401.049,94</u>	<u>345.234,25</u>
RESULTADO BRUTO	<u><u>661.868,81</u></u>	<u><u>528.644,17</u></u>
DESPESAS OPERACIONAIS		
(-) Com Restrição		
Recursos Governamentais		
Recursos Municipal Viradouro	127.016,10	116.002,37
Recursos Federal	39.337,56	48.631,20
Recursos Estadual	41.965,07	18.776,35
Custeio Covid-19 Rec. Estadual	4.500,00	-
Custeio Covid-19 Rec. Federal	48.000,14	-
	<u>260.818,87</u>	<u>183.409,92</u>
(-) Sem Restrição		
Despesas Administrativas	138.055,24	85.358,04
Despesas Com Pessoal e Encargos	270.373,04	250.614,22
Despesas Gerais de Manutenção	18.914,24	11.667,64
Despesas Tributárias	93,00	
Despesas Financeiras	3.327,87	1.482,00
Despesas de Depreciação	11.830,32	
	<u>442.593,71</u>	<u>349.121,90</u>
TOTAL DAS DESPESAS	<u><u>703.412,58</u></u>	<u><u>532.531,82</u></u>
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	<u><u>(41.543,77)</u></u>	<u><u>(3.887,65)</u></u>

Viradouro (SP), 31 de Dezembro de 2020.

YUKIO NAGATA
CPF: 082.476.878-79
INTERVENTOR

JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CT CRC: 1SP168412/O-8
CONTADOR

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

LAR CENTRAL N S APARECIDA OBRA UNIDA A S.S.V DE PAULO
CNPJ:(MF) 72.938.905/0001-18

VIRADOURO - SP
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO

CONTA	Patrimônio Social	Superavit ou Déficit	Ajuste de Exerc.Ant.	Patrimônio Líquido
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	593.614,98	136.748,63	-	730.363,61
Transferência de Superavit de exercícios anteriores	136.748,63	(136.748,63)		-
(+)-Ajustes do Exercício Anterior		-		
Superávit do exercício		(3.887,65)		(3.887,65)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	730.363,61	(3.887,65)	-	726.475,96
Transferência de Superavit de exercícios anteriores	(3.887,65)	3.887,65		-
(+)-Ajustes do Exercício Anterior		-		(13.081,66)
Superávit do exercício		(41.543,77)		(41.543,77)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	726.475,96	(41.543,77)	(13.081,66)	671.850,53

Viradouro (SP), 31 de Dezembro de 2020.


YUKIO NAGATA
CPF: 082.476.878-79
INTERVENTOR


JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CRC- 1SP168412/O-8
CONTADOR

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

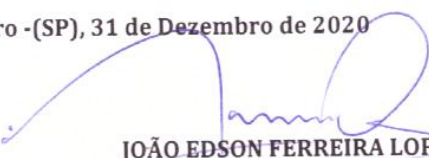
LAR CENTRAL N S APARECIDA OBRA UNIDA A S S V DE PAULO
VIRADOURO - SP
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
PARA O EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
CNPJ: (MF) 72.938.905/0001-18
Em (R\$)

	2020	2019
Atividades Operacionais		
Caixa Gerado nas Operações		
Resultado Líquido do Exercício	<u>(41.543,77)</u>	<u>(3.887,65)</u>
(+/-) Transações que não afetam o caixa	(13.081,66)	
(+) Depreciação	<u>11.830,32</u>	
Caixa Líquido gerado nas operações.	<u>(42.795,11)</u>	<u>(3.887,65)</u>
Ajustes Pelas Variações do Ativo e Passivo Operacional		
Salários e Ordenados à Pagar	37.064,09	19.302,50
Obrigações Sociais e Fiscais à Pagar	944,93	8.808,78
Fornecedores à Pagar	1.045,00	(2.888,23)
Outras Contas do Pagar	(17.562,59)	6.857,18
Subvenções a Apropriar	4.788,24	-
Despesas Antecipadas	(3.898,67)	-
Outras Contas a Receber	3.055,00	-
Caixa Líquido Ativo e Passivo Operac	<u>25.436,00</u>	<u>32.080,23</u>
Caixa Líquido Atividades Operacionais	<u><u>(17.359,11)</u></u>	<u><u>28.192,58</u></u>
Atividades de Investimentos		
(-) Redução Pelo Aumento do Fluxo das Aquisições do Ativo Imobilizado		
(+) Alienação de bem do Ativo imobilizado	<u>(22.023,05)</u>	<u>(120.094,20)</u>
Caixa Líquido Atividades Investimentos	<u>(22.023,05)</u>	<u>(120.094,20)</u>
Total do valor líquido do caixa	<u>(39.382,16)</u>	<u>(91.901,62)</u>
Saldo anterior de Caixa (Caixa/Bco/Aplicações)	<u>140.087,25</u>	<u>231.988,87</u>
Saldo Atual de Caixa (Caixa/Bco/Aplicações)	<u><u>100.705,09</u></u>	<u><u>140.087,25</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Viradouro -(SP), 31 de Dezembro de 2020


YUKIO NAGATA
 CPF: 082.476.878-79
 PRESIDENTE


JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
 CT CRC: - 1SP168412/O-8
 CONTADOR