

BALANÇO PATRIMONIAL**EMPRESA: LAR DA CRIANÇA EMMANUEL**

Endereço: Av. HUMBERTO DE ALENCAR CASTELO BRANCO, 2955

C.N.P.J.: 59.122.721/0001-17

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
ATIVO	2.765.221,06	2.608.356,20	PASSIVO	2.765.221,06	2.608.356,20
<u>DISPONÍVEL</u>	1.186.962,49	1.386.130,55	<u>CIRCULANTE</u>	19.001,95	14.520,96
CAIXA	3.685,21	7.662,75	FORNECEDORES	6.052,69	4.223,41
BANCOS CONTA MOVIMENTO C/ CORRENTES	61.619,39	138.942,15	SALÁRIOS A PAGAR	3.217,43	-
BANCOS INVESTIMENTOS INVESTIMENTOS	1.101.457,89	1.197.825,65	CONTR. CONFED./ASSIST.	4.765,77	2.059,13
OUTROS CREDITOS	78.420,99	58.496,29	CSRF	51,19	48,63
ADIANT. FÉRIAS	78.420,99	58.496,29	IRRF A RECOLHER	4.826,85	3.889,08
	-	-	ISS A RECOLHER	88,02	4.300,71
	-	-		-	-
<u>REALIZÁVEL</u>	20.200,00	41.700,00	<u>OUTRAS CONTAS A PAGAR</u>		
EDITORA CORRERIO FRATERN0	20.200,00	41.700,00			
			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	2.746.219,11	2.593.835,24
IMOBILIZADO	1.499.837,58	1.163.729,36	PATRIMÔNIO LÍQ. ANTERIOR	2.593.835,24	2.492.538,03
VEICULOS	272.216,25	167.226,25	DEFICIT/SUPERAVIT EXERCÍCIO	152.383,87	101.297,21
IMÓVEIS	929.531,77	929.531,77			
(-) DEPREC.ACUM.IMOVEIS	(243.798,80)	(206.621,36)			
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	22.696,41	22.696,41			
INSTALAÇÕES	165.833,67	137.183,67			
PROCESSAMENTO DADOS	12.294,27	9.338,15			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	210.122,18	207.332,18			
SISTEMA DE COMUNICAÇÃO	2.278,31	2.278,31			
(-) DEPREC.ACUMULADA	(397.839,70)	(354.839,74)			
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	526.503,22	249.603,72			

NOTAS EXPLICATIVAS

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei No. 6.404/76 e Resolução CFC No. 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19. Prática adotada é pelo regime de competência.

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores.

JOÃO SGRIGNOLI JÚNIOR
CRC 1SP085167/O-0

IZABEL REGINA RODRIGUES VITUSO
PRESIDENTE

DRE**EMPRESA: LAR DA CRIANÇA EMMANUEL**Endereço: Av. HUMBERTO DE ALENCAR CASTELO BRANCO, 2955
C.N.P.J.: 59.122.721/0001-17

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITAS			DESPESAS		
TERMO DE COLABORAÇÃO 29/2022 MUNICIPAL	1.571.799,04	1.697.878,64	SALARIOS E ENCARGOS	1.899.114,67	1.315.960,06
TERMO DE COLABORAÇÃO 020/2019 FEDERAL	115.560,00	115.560,00	GAS/AGUA/LUZ	61.529,37	45.383,51
TERMO DE COLABORAÇÃO nº 035/2022-FSS	13.487,80		MATERIAL DE LIMPEZA	30.671,28	12.023,01
PROCESSO Nº:2021/00602 SEDES	70.000,00		SERVIÇOS PRESTADOS NF'S	129.421,56	100.945,64
ISENÇÃO INSS PTE EMPRESA	308.677,75	282.191,93	DEPRECIACOES	81.177,40	61.031,41
RECEITAS C/ EVENTOS			TELEFONE	12.719,84	13.266,53
RECEITAS C/ BAZAR	55.086,65	51.138,60	MATERIAL DE COPA	2.110,56	3.456,01
DOAÇÕES DIVERSAS	30.293,40	45.555,42	SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ	1.800,00	2.812,09
DOAÇÕES FISICAS	66.463,77	9.284,13	SERVIÇOS DE TERCEIROS PF	10.850,50	6.043,00
DOAÇÕES JURIDICAS	4.800,00	21.900,00	DESPESAS C/CARTORIO	20,83	
RECEITA DE ALUGUEL			MATERIAL PEDAGOGICO	9.315,95	14.437,51
RECEITA C/N, FISCAL PAULISTA	240.994,18	206.678,64	DESPESAS C/INFORMATICA	17.945,85	
RECEITA EVENTUAL	10.934,19		CONFRATER. E EVENTOS	108,28	6.302,50
ISENÇÃO CSLL	15.704,19	9.116,75	COMBUSTIVEL	7.980,47	3.150,00
ISENÇÃO COFINS	115.425,77	148.502,70	ESTACIONAMENTO/PEDAGIO	591,00	9,00
RECEITAS FINANCEIRAS	98.153,22	39.055,60	UNIFORMES E VESTIMENTAS	7.214,50	146,00
RECEITAS FINANCEIRAS 29/2022 MUNICIPAL	4.729,49	4.497,20	HONORARIOS	21.200,00	11.976,00
RECEITAS FINANCEIRAS T.C. 020/2019 FEDERAL	3.471,07	836,99	DESPESAS FINANCEIRAS	9.057,99	8.429,55
DEVOLUÇÃO DE CONVENIOS			DESPESAS TRIBUTARIAS	141.674,27	183.769,03
TERMO DE COLABORAÇÃO 29/2022 MUNICIPAL	(17.869,88)	(117.273,02)	MATERIAL DE ESCRITORIO	7.453,70	6.993,06
			ISENÇÃO CSLL	15.704,19	71.871,30
			SEGUROS	16.778,18	10.682,72
			MANUTENÇÃO DO IMOVEL	50.062,56	22.723,53
			MANUTENÇÃO DO VEICULO	5.432,90	598,60
			CONTRIBUIÇÕES	9.443,83	2.979,21
			GENEROS ALIMENTICIOS	5.947,09	
			DESPESAS DIVERSAS		1.270,00
	2.707.710,64	2.514.923,58	TOTAL	2.555.326,77	1.906.259,27
			RESULTADO DO EXERCICIO	152.383,87	608.664,31

JOÃO SGRIGNOLI JÚNIOR
CRC 1SP085167/O-0IZABEL REGINA RODRIGUES VITUSSO
PRESIDENTE

LAR DA CRIANÇA EMMANUEL
CNPJ 59.122.721/0001-17

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Exercício findus em 31 de dezembro de 2022

Fluxos de caixa das atividades operacionais	2022	2021
Superávit do exercício	152.383,87	101.297,21
Ajustes para conciliar o superavit do exercicio ao caixa gerado pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização	81.177,40	65.053,62
Variações nos ativos e passivos operacionais		
Aumento/Diminuição Ativos	375.886,19	524.941,97
Fornecedores	1.829,28	(5.702,68)
Salarios e encargos	5.924,07	(40.285,14)
impostos e contribuicoes a recolher	(3.272,36)	4.892,34
Caixa gerado pelas atividades Operacionais	613.928,45	650.197,32
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(417.285,62)	(150.702,59)
Outras imobilizações		
Caixa gerado pelas atividades de investimentos	(417.285,62)	(150.702,59)
Aumento/diminuição das disponibilidades	196.642,83	499.494,73
Caixa no início do período	1.344.430,55	844.935,82
Caixa no fim do período	1.147.787,72	1.344.430,55
Variação	196.642,83	(499.494,73)

196.640,83

JOÃO SGRIGNOLI JÚNIOR
CRC 1SP085167/O-0

IZABEL REGINA RODRIGUES VITUSO
PRESIDENTE

LAR DA CRIANÇA EMMANUEL
CNPJ 59.122.721/0001-17

Demonstração do Valor Adicionado
Exercício findus em 31 de dezembro de 2022

DESCRIÇÃO	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. RECEITAS	1.937.225,57	1.969.265,10
1.1)Receitas com Convenios	1.630.210,55	1.687.359,04
1.2)Outras receitas	307.015,02	281.906,06
1.3)Receitas relativas á construção de ativos próprios		
2.CUSTO DOS MATERIAIS E SERVICOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	235.721,27	63.329,37
2.2)Materiais.	161.472,06	-
2.3)Energia elétrica , água, luz,telefone	74.249,21	63.329,37
3.VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	1.701.504,30	1.905.935,73
4.DEPRECIACÃO,AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	(81.177,40)	2.110,56
5.VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3-4)	1.782.681,70	1.903.825,17
6.VALOR ADICIONADO TOTAL DAS ATIVIDADES	644.586,53	721.272,13
6.1)Contribuições recebidas	-	-
6.2)Receitas financeiras	106.353,78	229.120,19
6.3)Doações e subvenções recebidas	538.232,75	492.151,94
	-	-
7.VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	2.427.268,23	2.625.097,30
8.DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO (*)	2.427.268,23	2.381.873,21
8.1)Remuneração do trabalho das atividades	1.899.114,67	1.708.239,54
8.2)Despesas das atividades filantropicas	209.333,24	379.465,48
8.3)Convenios		
8.4)Doações e Subvenções		
8.5)Bolsas de estudos/desenvolvimento científico		
8.6)Governo Tributos	157.378,46	186.001,44
8.7)Financiadores -Juros e Aluguéis	9.057,99	6.869,54
8.8)Superávit ou Deficit das atividades	152.383,87	101.297,21

JOÃO SGRIGNOLI JÚNIOR
CRC 1SP085167/O-0

IZABEL REGINA RODRIGUES VITUSSO
PRESIDENTE

EMPRESA: LAR DA CRIANÇA EMMANUEL
 Endereço: Av. Humberto de Alencar Castelo Branco, 2955
 SÃO BERNARDO DO CAMPO - SP
 C.N.P.J.: 59.122.721/0001-17

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		
RECEITAS	2022	2021
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL		
Termo de Colaboração		
Termo 020/2019 proc. Federal	115.560,00	115.560,00
Termo2021/00602 SEDES	13.487,80	
Termo 035/2022-FSS	70.000,00	
RECEITAS DE ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO		
Termo de Colaboração		
Termo 29/2022 proc. SB058864/2016-89 Municipal	1.571.799,04	1.697.878,64
DEVOLUÇÃO AOS CONVENIOS		
Devoluções		
Termo 29/2022 proc. SB058864/2016-89 Municipal	(17.869,88)	(117.273,02)
OUTRAS RECEITAS		
Receitas Financeiras		
Termo 29/2022 proc. SB076920/2019-40 Municipal	4.729,49	4.497,20
Termo 020/2019 proc. Federal	3.471,07	836,99
Aplicação Financeira Recursos Proprios	98.153,22	39.055,60
Outras receitas		
Receita de aluguel		
Receita com nota fiscal paulista	240.994,18	206.678,64
Doações		
Doações de pessoas juridicas	20.642,64	21.900,00
Doações de pessoas físicas	66.463,77	9.284,13
Doações diversas	30.293,40	45.555,42
Outras Receitas		
Receitas Eventuais	10.934,19	
Receitas com bazar	55.086,65	51.138,60
Isenções		
Isenção INSS parte empresa	308.677,75	282.191,93
Isenção CSLL	15.704,19	9.116,75
Isenção COFINS	115.425,77	148.502,70
	2.723.553,28	2.514.923,58

DESPESAS		
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL		
Despesas empregaticias		
Salário	17.913,33	16.366,31
13º salário	1.349,59	1.206,78
Férias		1.603,54
Encargos Sociais	7.174,47	6.987,17
Contribuição Sindical	223,83	
Pessoal sem vinculo empregatício		
Professores	86.110,00	79.630,00
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO		
Despesas empregaticias		
Salário	966.902,18	883.326,01
13º salário	84.587,82	66.940,91
Férias	86.341,27	76.995,71
Assistencia medica	52.840,49	62.599,79
Indenizações	3.502,24	48.489,50
Encargos Sociais	390.436,72	443.358,87
Cesta Basica	72.865,28	80.513,94
Seguro de vida	6.738,28	4.819,70
Vale refeição	173.479,65	14.769,30
Contribuição Sindical	13.629,00	13.049,50
Exames Medicos	1.559,26	1.767,92
Despesas Administrativa		
Água e esgoto	38.294,29	28.813,49
Energia Eletrica	23.235,08	19.462,73
Telefone e correios	12.761,54	10.603,78
Materias de escritorio	7.453,70	10.795,14
Informatica	17.945,85	
Despesas com consumo diversos		
Materiais de manutençao	47.620,86	72.962,26
Materiais de higiene e limpeza	32.781,84	32.813,93
Alimentação	11.052,14	1.078,00
Materiais didaticos	9.315,95	14.437,51
Despesas gerais		
Despeas financeiras	9.057,99	6.869,54
Contador	21.200,00	12.949,00
Confraternizações e eventos	108,28	1.018,00
Contribuições	9.443,83	6.937,95
Despesas c/ veiculos	5.432,90	1.978,00
Despesas diversas	21.555,67	
Seguros	16.778,18	10.079,94
Serviços prestados	8.587,14	8.587,14
Combustivel	7.980,47	6.605,96
Uniformes e Vestimentas	7.214,50	11.426,30
Serviços prestados PF	10.850,50	72.962,26
Vale transporte	37.139,43	38.882,18
Doações	11.150,00	
OUTRAS DESPESAS		
Despesas gerais		
Depreciações	81.177,40	65.053,62
Despeas Tributarias	157.378,46	176.884,69
	2.571.169,41	2.413.626,37
SUPERAVIT DO EXERCICIO	152.383,87	101.297,21

IZABEL REGINA RODRIGUES VITUSSO
PRESIDENTE

JOAO SGRIGNOLI JUNIOR
CRC 1SP085167/O0

LAR DA CRIANÇA EMMANUEL
CNPJ 59.122.721/0001-17

Demonstrativo de Origens e Aplicação de Recursos
Exercício findus em 31 de dezembro de 2021 e 2022

	2022	2021
SUPERÁVIT DO PERÍODO AJUSTADO	214.586,50	166.350,83
Superávit (ou déficit) do exercício	133.409,10	101.297,21
depreciações	81.177,40	65.053,62
ORIGENS	214.586,50	166.350,83
redução do ativo não circulante		
baixas do ativo imobilizado		
APLICAÇÕES	417.285,62	150.702,59
aumento do ativo não circulante		
aquisição de ativo imobilizado	417.285,62	150.702,59
redução do passivo não circulante		
AUMENTO/REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(202.699,12)	15.648,24
ATIVO CIRCULANTE	(198.218,13)	(25.447,24)
PASSIVO CIRCULANTE	4.480,99	(41.095,48)
CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO (VARIAÇÃO)	(202.699,12)	15.648,24

JOÃO SGRIGNOLI JÚNIOR
CRC 1SP085167/0-0

IZABEL REGINA RODRIGUES VITUSO
PRESIDENTE

NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO CONTÁBIL 2022

NOTA 01-CONTEXTO OPERACIONAL

Fundada em 30/03/1960 o Lar da Criança Emmanuel é uma instituição filantropia, sem fins lucrativos e ou econômicos de inspiração cristã, destinada a prestar assistência à criança, ao adolescente e as famílias em situação de desamparo, sob todos os aspectos, sem discriminação de sexo, nacionalidade, crença, cor, convicções políticas etc.

NOTA 02-APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC ° 1.121/08, que aprovou a NBC T 1 – Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC ° 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior. Os relatórios publicados estão adequados à Lei 11.638/07.

NOTA 03- RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

1-Ativo Circulante -Disponível: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis

- a) Caixa: os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa;
- b) Bancos conta corrente: Depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata;

- c) Bancos investimentos: representam os valores de aplicação financeira demonstradas pelo valor original acrescidos dos rendimentos até a data do fechamento do balanço;
- d) Outros créditos: Os valores representados neste subgrupo, representam valores creditadas na conta de funcionários da entidade a título de adiantamento de férias descontados no mês subsequente.

2-Ativo não circulante – Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas, originando o valor líquido contábil, e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27)).

No quadro abaixo está relacionado a constituição do ativo imobilizado:

Rubrica Contábil	VR BEM	VR DEPR	TX ANUAL
Equipamento de Tecnologia e Informática	12.294,27	5.882,46	20%
Instalações	165.833,67	48.684,99	10%
IMOVEIS	929.531,77	243.798,80	4%
Veículos	272.216,25	167.895,79	20%
Maquinas e equipamentos	22.696,41	14.946,35	10%
Sistema de Comunicação	2.278,31	1.198,66	10%
Móveis e utensílios	210.122,18	159.231,45	10%
Total Geral	1.614.972,86	641.638,50	

Saldos na rubrica Imobilizado em andamento no valor de 526.503,22 referente a construção de muro, obras de drenagem, instalações de tacos nas salas e instalações de toldos.

3-Passivo circulante- Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações.

4- Patrimônio Líquido- os saldos compostos neste grupo são apresentados em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício (superávit) ocorrido.

NOTA 04- RECEITAS E DOAÇÕES

1-Receitas com doações- foram reconhecidas em conformidade ao regime de caixa, pois, a entidade Lar da Criança Emmanuel recebe doações de diversas fontes previstas em seu estatuto, principalmente a contribuição espontânea de pessoas físicas e jurídicas, o que impede uma estimativa segura de informações íntegras e tempestivas referente a origem desse tipo de recurso conforme abaixo:

Doações recebidas

Jurídicas	4.800,00
Físicas	66.463,77
Diversas	15.842,64

2- Receitas com Bazar - As receitas provenientes da realização de eventos e da administração de projetos como bazares, jantares e chás beneficentes foram reconhecidas pelo regime de caixa que totalizaram um montante de 55.086,65 e foram apresentados na rubrica receitas com Bazar.

3-Receitas Governamentais – O Lar da Criança Emmanuel recebeu recursos financeiros provenientes de convênios com órgãos públicos, com o objetivo principal de executar projetos e atividades conveniadas entre as partes, objetivos estatutários da Entidade, e presta conta dos valores recebidos, ficando toda a documentação a disposição na sede da entidade para quaisquer verificações das despesas realizadas. Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

O Lar da Criança Emmanuel recebeu do poder público Municipal, e Federal no exercício de 2022 as seguintes subvenções:

Termo de Colaboração Governamentais

Municipal	1.571.799,04
Federal	115.560,00
Estadual	70.000,00
Municipal- FSS	13.487,80

4-Receitas Notas Fiscal Paulista - Os valores 240.994,18 contabilizados nesta rubrica são recebimentos de créditos de nota fiscal paulista recebidas em doações nas urnas localizadas em estabelecimentos comerciais.

NOTA 05- DESPESAS

Em conformidade com a NBC T 10.19.2.1 e ITG 2002 As despesas foram registradas e reconhecidas mensalmente respeitando os princípios fundamentais de contabilidade, em especial o princípio de oportunidade e o regime de competência.

NOTA 06-GRATUIDADES

As gratuidades oferecidas à comunidade carente são registradas em conta de despesas, estando respaldadas em documentação hábil e respectivas planilhas de apuração.

Na atuação de Assistência Social, a Entidade executa suas ações de forma continuada, permanente, planejada e gratuita as famílias em situação de instabilidade social e pessoal; em atendimento a Resolução do CNAS Nº 109/09 e Decreto Nº 6.308/07. A Entidade apresenta a documentação quanto à comprovação na Área de Assistência Social em conformidade com o disposto na Portaria MDS nº 353, de 23/12/2011, e suas Demonstrações Contábeis evidenciam os custos envolvidos nas atividades.

No exercício de 2022 o Lar da Criança Emmanuel através dos seus projetos educacionais e sociais prestou assistência a:

Assistência Educacional e Social

Educação	173	Crianças
Assistência Social	90	Crianças
Assistência Social	75	Família

NOTA 07-ISENÇÕES DE CONTRIBUIÇÕES

Lar da Criança Emmanuel é uma instituição de Assistência Social sem fins lucrativos e econômicos, de direito privado, previsto no artigo 12 da Lei Nº 9.532/97 e artigo 1º da Lei Nº 12.101/09, e por isso é reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social, e é isenta das contribuições destinadas a Previdência Social (INSS) da cota patronal e da COFINS sobre as receitas.

Conforme o artigo 29 da Lei No. 12.101/09 entidades beneficente certificada fará jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei no 8.212/91. Abaixo demonstraremos as contribuições sociais usufruídas no exercício de 2022.

ISENÇÕES

Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros	308.677,75
Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	115.425,77
Contribuição sobre o Lucro Líquido (CSLL)	15.704,19

X

Joao Sqrignoli Junior
CRCISP 08516700

X

Izabel Regina Rorriques Vitusso
Presidente