

LAR MARIA AMELIA ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL
CNPJ: 44.379.667/0001-12
Balanço Patrimonial Encerrado em 31/12/2023

Balanço Patrimonial Encerrado em 31/12/2023					
	2022	2023		2022	2023
ATIVO	455.321,43	489.091,25	PASSIVO	455.321,43	489.091,25
ATIVO CIRCULANTE	342.952,82	268.813,19	PASSIVO CIRCULANTE	1.378,93	92.330,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	276.355,23	268.240,29	Encargos Sociais	1.378,93	
Caixa	12,15	14,30	Obrigações Tributárias		
Banco C/ Movimento - Recursos S/Restrição	-	-	Contas a Pagar	400,00	
Aplicações Financeiras - Recursos S/Restrição	169.151,76	176.295,58	Subvenção a Realizar	91.930,41	
Aplicações Financeiras - Recursos C/Restrição	107.191,32	91.930,41	NÃO CIRCULANTE	-	-
ADIANTAMENTO E ANTECIPAÇÕES	66.597,59	572,90	PATRIMÔNIO SOCIAL	453.942,50	396.760,84
Adiantamento de Férias	66.397,59		Superávit /Deficit Acumulado	291.629,12	453.942,50
Empréstimos a Funcionários	-	-	Resultado do Exercício	162.313,38	(57.181,66)
Outros Adiantamentos	200,00	200,00			
Impostos Federais a Recuperar		372,90			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	112.368,61	220.278,06			
IMOBILIZADO	112.368,61	220.278,06			
Moveis e Utensílios	45.899,61	45.899,61			
Maquinas e Equipamentos	6.523,00	7.928,80			
Instalações	12.431,00	12.431,00			
Imóveis	44.011,54	44.011,54			
Equipamentos de Informática	13.956,01	27.668,08			
Veículos	34.694,00	34.694,00			
Equip. Eletron. de TIC - TC 38/2022	13.487,80	13.487,80			
Móveis e Utensílios/Pedagógicos	11.497,34	11.497,34			
Veículo-tc 043/2023 FSS		85.000,00			
Móveis e Utensílios - SEDS 2021-00099DM	34.236,00	55.962,12			
(-) Depreciação Acumulada	(104.367,69)	(118.302,23)			

As notas explicativas são parte integrante da demonstração.

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2023.

Documento assinado digitalmente

São Bernardo do Campo/SP - 31 de Dezembro de 2022

Documento assinado digitalmente

Presidente

Contadora -

LAR MARIA AMELIA ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL
 CNPJ: 44.379.000/0001-02
 Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2023
 Valores em R\$

	2022	2023
RECEITAS OPERACIONAIS	2.252.109,91	2.952.332,48
COM RESTRIÇÃO	2.218.274,73	2.921.422,26
Convênio - Secretaria de Educação - P.M.S.B.C	1.818.092,88	2.404.016,78
Renuncia Fiscal Obtida - INSS	290.074,26	382.536,36
Fundo Social TC 22/2019	-	-
FSS - TC.38/2022	13.487,80	
Verba Federal Parlamentar TF 01/2022	15.300,00	9.167,58
Verba Estadual/SEDS 2021-00099DM	65.886,79	32.508,70
FSS - TC 043/2023	-	85.000,00
Trabalho Voluntário	8.088,47	
Recuperação de Despesa	-	-
Rendimento Financeiro - Sec.Educação	7.344,53	8.192,84
SEM RESTRIÇÃO	33.835,18	30.910,22
Doações e Contribuição Voluntaria	8.544,41	7.030,00
Nota Fiscal Paulista	10.961,27	11.254,80
Recuperação de Despesa	2.000,00	
Rendimento S/ Aplicação	12.329,50	10.625,42
Doação PJ	-	2.000,00
Receita Trabalho Voluntario	-	8.100,00
DESPESAS	(2.089.796,53)	(2.902.322,82)
DESPESAS COM RESTRIÇÃO	(165.211,40)	(263.240,93)
Despesas Sec. Educação		
Despesa Com Voluntario	(8.088,47)	
Assistencia Contabil	(14.544,00)	(32.304,00)
Despesa com Uniforme	-	-
Aqua e Esgoto	(15.196,52)	(22.236,22)
Consumo de Gás	(7.540,00)	(9.347,10)
Energia Eletrica	(5.389,58)	(7.189,15)
Telefone Internet	(3.792,35)	(3.957,52)
Premios e Seguros	(7.324,23)	(15.625,96)
Materiais Didaticos	(5.549,89)	(39.802,45)
Material Limpeza/Higiene	(23.338,44)	(4.781,86)
Manutenção Conservação	(35.822,16)	(13.810,70)
Mat. P/ Ed. Fisica e Recreação	(6.743,57)	
Material de Escritorio	(2.911,11)	(3.477,80)
Material de Informatica	-	-
Serviço Med. Ocupacional	(4.291,00)	(4.795,00)
Entidade de Classe	(2.578,33)	(2.824,67)
Desp. C/ Locação Equipamentos	(2.250,00)	(3.055,20)
Copa e Cozinha	(1.638,62)	(401,85)
Serviço de Autonomo	(1.782,50)	
Despesa Com Depreciação	(9.566,68)	(13.916,18)
Bens Não Ativados	-	-
Serviços Tomados PJ	(115,35)	(3.875,00)
Combustíveis e Lubrificantes	(1.370,30)	(3.453,06)
Devolução Repasse PMSBC	(360,00)	(1,30)
Contribuição Negocial	-	(6.559,58)
Material da Sinalização Visual	(660,00)	
Manutenção de Equipamentos	(1.963,30)	1.937,00
Serviço de Informática/Proc. Dados	(180,00)	
Contribuição Sindical	(2.215,00)	
Segurança e Vigilancia	-	(62.633,33)
Serviço PF	-	(1.115,00)
Despesas c/ Certificado Digital	-	(635,00)
Medicina do Trabalho		
Estudo do Meio/Passeio	(9.380,00)	
DESPESAS SEM RESTRIÇÃO	(19.526,74)	(16.041,11)
Despesas Creche		
sas Gerias Administrativa	200,00	
Copa e Cozinha	-	-
Material de Limpeza/Higiene	-	-
Despesa Com Evento	(198,40)	
Despesa Com Medicamento	-	-
Assessoria Contabil	-	-
Manutenção e Conservação	-	(350,00)
Combustíveis e Lubrificantes	(876,41)	
Serviço Autonomo	(10.713,52)	
Material de Escritorio	-	
Despesa com Frete e Transporte	(400,00)	(5.100,00)
Premios e Seguros	(1.685,96)	
Condução	(550,00)	
Despesa com Cartorio	(94,83)	(101,60)
Telefone e Internet	-	
Despesa com Veiculos	(444,74)	
Serviços Tomado PJ	(3.141,12)	
Despesa Com Refeição	(118,48)	
Despesa c/ Brindes	(531,00)	
Material Didático	(47,50)	
Multa de Transito	(234,78)	(469,56)
Serviço de Informática/Proc. Dados	(440,00)	
Contribuição Sindical	(50,00)	

LAR MARIA AMELIA ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL
CNPJ: 44.379.667/0001-12
Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2023
Valores em R\$

	2022	2023
Serviço C/Auditoria		(495,80)
Despesa com Alimentação		(963,86)
Registro e Marcas		(185,00)
Outras Despesas		(2.542,57)
Impostos e Taxas		(4.862,53)
Bens de Pequeno Valor		(970,19)
Trabalho Voluntario		(8.100,00)
DESPESAS COM PESSOAL COM RESTRIÇÃO	(1.898.357,32)	(2.612.871,35)
Despesas Sec. Educação		
Salario	(895.501,03)	(1.309.570,73)
Cesta Basica/Vale Refeição	-	
Adic. p/ Tempo de Serviço	(15.781,97)	
Férias	(105.806,86)	(187.710,09)
Assistencia Medica	(29.713,65)	(37.527,87)
Vale Transporte	(72.842,74)	(85.001,55)
Aviso Previo Indenizado	(2.510,69)	
FGTS	(89.782,97)	(174.095,81)
Pis s/ Folha de Pagamento	(11.313,90)	(13.441,71)
Seguro de Vida	(6.019,00)	(8.602,53)
Premios e Gratificações	(31.156,83)	
FGTS Indenizado	-	-
13°Salario	(82.885,94)	(105.461,88)
Renuncia Fiscal - INSS	(290.074,26)	(382.536,36)
Hora Extra	(460,53)	
Cesta Básica	(68.614,80)	(92.230,00)
Vale-Refeição	(195.892,15)	(203.669,00)
Autonomos		(13.023,82)
DESPESAS VERBA FED. PARLAMENTAR - COM RESTRIÇÃO	(5.856,06)	(9.167,50)
Despesas com Pessoal		
Gêneros Alimentícios	(327,88)	(715,50)
Serviço Autonomo	(5.528,18)	(8.452,00)
DESPESAS COM PESSOAL SEM RESTRIÇÃO	-	-
Despesas Creche		
Assistencia Medica	-	-
Seguro Vida	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	(1,30)	
Despesas Financeiras com Restrição Sec. Educação		
Despesas Bancarias	-	-
Juros	-	-
Despesa Financeira - Verba Fed. Parlamentar com Restrição	(1,30)	
Despesas Bancarias	(1,30)	
DESPESAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	(843,71)	(1.001,93)
Despesas Financeiras Sem Restrição Creche	(843,71)	
Despesas Bancaria	(793,79)	(458,03)
Juros Passivo	(49,92)	(543,90)
DESPESA TRIBUTARIA COM RESTRIÇÃO	-	-
Iss s/ Serviço	-	-
Taxas Diversas	-	-
DESPESA TRIBUTARIA SEM RESTRIÇÃO	-	-
Taxas Diversas	-	
DESPESA TRIBUTARIA CONVENIO FSS TC 22/2019	-	-
IPVA	-	-
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	162.313,38	50.009,66
As notas explicativas são parte integrante da demonstração		
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2023		
São Bernardo do Campo/SP, 21 de Dezembro de 2023 Documento assinado digitalmente		
Presidente	Contadora -	





LAR MARIA AMELIA ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL

Av Humberto de A. Castelo Branco, 2.295 – Jd. Belita - São Bernardo do Campo

CEP: 09850-300 - CNPJ: 44.379.667/0001-12 – Tel: 4343-4848

Declarada de Utilidade Pública Federal sob a portaria nº 315, 06 de abril de 2001

Declarada de Utilidade Pública Estadual decreto nº 1.110 de 20/02/1973

Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente sob o nº 005

Conselho Municipal de Assistência Social de São Bernardo do Campo inscrita sob o nº 10

Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme portaria nº 116, de 11 de março de 2019.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31.12.2023

CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota No. 01 – O Lar Maria Amélia, em diante chamado de Lar Maria Amélia Associação Assistencial, com seus atos constitutivos registrados no Primeiro Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas de São Bernardo do Campo, com sede e foro na cidade de São Bernardo do Campo, Estado de São Paulo, à Avenida Humberto de Alencar Castelo Branco nº 2295, Jardim Belita, é uma pessoa jurídica de direito privado, com fins não econômicos, de caráter filantrópico, com duração por tempo indeterminado e que tem por objetivo atender as crianças de (0) zero a 5 (cinco) anos e suas respectivas famílias, todas provenientes de baixa renda, assegurando-lhes um trabalho sócio educativo, visando o bem estar social das mesmas, para que possam ser agentes transformadores da sociedade

APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES:

Nota No. 02 - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2023 foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade das Entidades de Fins Filantrópicos, conforme a NBC T 10.19.2.1, ITG 2002 (R1) e Portaria Normativa nº 15/2017, sendo estas, partes destas notas explicativas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (Social); Demonstração do Resultado do Exercício (sem mensalidades), Demonstração do Fluxo de Caixa (direto e indireto).

Nota No. 03 – As receitas e despesas são reconhecidas, mensalmente, respeitando o Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e regime de Competência.

- a) As doações, subvenções e contribuições para custeio são contabilizadas em contas de receita. As doações, subvenções e contribuições patrimoniais, inclusive as arrecadadas na constituição da entidade, são contabilizadas no patrimônio social.
- b) As receitas de doações, subvenções e contribuições para custeio ou investimento são registradas mediante documento hábil.
- c) Os registros contábeis evidenciam as contas de receitas e despesas, superávit ou déficit, de forma segregada, sendo todas as contas identificáveis pela área de atuação da entidade.



LAR MARIA AMELIA ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL

Av Humberto de A. Castelo Branco, 2.295 – Jd. Belita - São Bernardo do Campo

CEP: 09850-300 - CNPJ: 44.379.667/0001-12 – Tel.: 4343-4848

Declarada de Utilidade Pública Federal sob a portaria nº 315, 06 de abril de 2001

Declarada de Utilidade Pública Estadual decreto nº 1.110 de 20/02/1973

Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente sob o nº 005

Conselho Municipal de Assistência Social de São Bernardo do Campo inscrita sob o nº 10

Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme portaria nº 116, de 11 de março de 2019.

- d) As receitas de doações, subvenções e contribuições recebidas para aplicação específica, mediante constituição ou não de fundos, são registradas em contas próprias segregadas das demais contas da entidade.
- e) Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte foram classificados no Longo Prazo.

Nota No. 04 – Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis;

Nota No. 05 – As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins;

Nota No. 06 – O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade procedeu à depreciação.

Nota No. 07 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 08 - No exercício de 2023 a entidade obteve o montante de R\$ 2.963.747,76 receitas operacionais.

Nota No. 09 - Os Recursos de subvenções recebidas tiveram a seguinte destinação:

- a) SECRETARIA DE EDUCAÇÃO COM PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BERNARDO DO CAMPO – R\$ 2.404.016,78 + rendimentos financeiros de R\$ 8.192,84 ficando em subvenção a realizar o valor de 91.930,41 utilizados nas atividades relacionadas à Educação, em despesas com pessoal, consumo, materiais didáticos, materiais de escritório, material de limpeza, pequenas despesas com manutenção do imóvel, Escola Linda, Maker e Bens Permanentes.
- b) FUNDO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL–SÃO BERNARDO DO CAMPO – R\$ 85.000,00, que foi utilizando para aquisição de Bens e Material Permanentes -Veículo.
- c) EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL– No exercício de 2022 Ficou em Subvenção a realizar o valor de R\$ 9.167,58, utilizados para custeamento de despesas do serviço social – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos em 2023.
- d) EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL –No exercício de 2022 Ficou em Subvenção a realizar o valor R\$ 32.508,70 com destinação para a compra de bens permanentes em 2023.



LAR MARIA AMELIA ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL

Av Humberto de A. Castelo Branco, 2.295 – Jd. Belita - São Bernardo do Campo
CEP: 09850-300 - CNPJ: 44.379.667/0001-12 - Tel.: 4343-4848

Declarada de Utilidade Pública Federal sob a portaria nº 315, 06 de abril de 2001

Declarada de Utilidade Pública Estadual decreto nº 1.110 de 20/02/1973

Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente sob o nº 005

Conselho Municipal de Assistência Social de São Bernardo do Campo inscrita sob o nº 10

Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme portaria nº 116, de 11 de março de 2019.

Nota No. 10- As doações de Pessoa Física R\$ 7.030,00 + Programa Nota Fiscal Paulista R\$ 11.254,80 + Rendimento Aplicação Financeira de R\$ 13.724,45 + Doação Pessoa Jurídica R\$ 2.000,00, para custear despesas que não podem ser pagas pelo Termo de Colaboração e para projetos sociais.

Nota No. 11 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social.

Nota No. 12- O valor de Isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + SAT + terceiros perfizeram no ano 2023 o valor de R\$ 382.536,36

Nota No. 13 - As gratuidades estão demonstradas nas contas de despesas devidamente respaldadas com documentação hábil. Observado que todos os recursos utilizados nas despesas realizadas tiveram seu valor revertido nas gratuidades no âmbito das áreas de atuação do Lar Maria Amélia Associação Assistencial

Nota No. 14 - As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota N.12, foram para folha de pagamento e encargos sociais.

Nota No. 15 Para atender os requisitos da legislação vigente lei n.º 12.101/09 e o decreto n.º 8.242/14 a Entidade efetuou os seguintes procedimentos em gratuidades:

- a) Educação – Creche: atendimento 179 crianças de 4 meses a 3 anos – de segunda a sexta-feira em período integral através do Termo de Colaboração firmado com a Secretaria de Educação de São Bernardo do Campo.
- b) Social – Atendimento a 30 famílias referente ao serviço de convivência e fortalecimento de vínculos custeados pela entidade.

Nota No. 16 – Patrimônio Social: O resultado ao fim do exercício de 2023 apresentou o superávit no valor de R\$ 57.181,66 O Patrimônio Social fica assim apresentado, composto pelo superávit acumulado em exercícios anteriores no valor de R\$ 453.942,50, consolidando o saldo final em 31.12.2023 o valor de R\$ 396.760,84

Nota Nº 17 -Em 2022 não foi provisionado o valor de Subvenção a realizar.de R\$ 107.191,32 alterando o valor do Patrimônio líquido.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2023

Presidente

Contadora