

Notas Explicativas

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI

CNPJ: 46.368.429/0001-37

FOLHA: 000001

DATA: 28/04/2025

PERÍODO: 12/2024

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

NOTA 1 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

- a) As presentes demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e NBC T 10.19 - "Entidades sem fins lucrativos" aprovada pela Resolução CFC nº 877/2000, e suas alterações.
- b) Aplicações Financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.
- c) O Superávit do Período foi apurado através da Demonstração do Superávit ou Déficit, valor resultante da diferença das Receitas (-) Despesas do Período.
- d) O valor do Superávit do Período apurado na Demonstração do Superávit ou Déficit no valor de R\$675.304,84 (seiscentos e setenta e cinco mil, trezentos e quatro reais e oitenta e quatro centavos) será transferido para a conta Patrimônio Social da Entidade no Patrimônio Líquido assim que aprovado após realização da assembleia.

NOTA 2 - PATRIMÔNIO SOCIAL:

- a) O Patrimônio Social Líquido da entidade é resultante pela diferença do total do ATIVO e do PASSIVO .

NOTA 3 - CRITÉRIO DE APURAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS:

- a) As Receitas e Despesas do período foram apuradas de acordo com o Princípio da Competência.
- b) As Receitas são valores provenientes de eventos beneficentes, doações, recebidas de pessoas físicas e jurídicas, Termos de Colaboração, Termos de Fomento recebidas da Prefeitura Municipal de Capivari, e convênios Estadual e Federal.
- c) As Despesas são valores referentes aos gastos operacionais com funcionários, despesas gerais administrativas e operacionais e gastos com internos.

NOTA 4 - TERMOS DE COLABORAÇÃO, TERMOS DE FOMENTO E CONVÊNIOS RECEBIDOS PELA ENTIDADE, APLICAÇÃO DOS RECURSOS:

- a) Foram recebidas em 2024 os seguintes termos de colaboração, termos de fomento e convênios:
- Convênio Municipal (5º AD. TERMO DE COLABORAÇÃO 07/2020) na importância de R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais), pago durante o ano em 12 (doze) parcelas.
 - Convênio Estadual (5º AD. TERMO DE COLABORAÇÃO 07/2020) na importância de R\$ 18.333,20 (dezoito mil trezentos e trinta e três reais e vinte centavos), pago durante o ano em 7 (sete) parcelas.
 - Convênio Federal (4º AD. TERMO DE COLABORAÇÃO 07/2020) na importância de R\$ 2.328,96 (dois mil, trezentos e vinte e oito reais e noventa e seis centavos) pago em 1 (uma) parcela em março.
 - Convênio Federal (5º AD. TERMO DE COLABORAÇÃO 07/2020) na importância de R\$ 9.344,00 (nove mil e trezentos e quarenta e quatro reais) pago em 3 (três) parcelas.
 - Termo de Fomento nº 11/2023, na importância de R\$ 226.259,11 (duzentos e vinte e seis mil, duzentos e cinquenta e nove reais e onze centavos)
 - Termo de Fomento nº 02/2024, na importância de R\$ 83.012,30 (oitenta e três mil e doze reais e trinta centavos).
 - Termo de Fomento nº 04/2024, na importância de R\$ 99.651,72 (noventa e nove mil, seiscentos e cinquenta e um reais e setenta e dois centavos).
 - Emenda parlamentar, na importância de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais).

- b) Valor utilizado para folha de pagamento e pagamento de gastos, despesas necessárias para o bom andamento da entidade.

NOTA 5 - DOAÇÕES DINHEIRO/DEPÓSITO

- a) Foram recebidas em 2024 doações de pessoas jurídicas na importância de R\$ 61.076,11 (sessenta e um mil e setenta e seis reais e onze centavos).
- b) Foram recebidas em 2024 doações de pessoas físicas identificadas e não identificadas a

Notas Explicativas

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI
CNPJ: 46.368.429/0001-37

FOLHA: 000002
DATA: 28/04/2025
PERÍODO: 12/2024

importância de R\$ 36.498,88 (trinta e seis mil, quatrocentos e noventa e oito reais e oitenta e oito centavos)
c) Foram recebidas prestações pecuniárias na importância de R\$ 25.300,05(vinte e cinco mil e trezentos reais e cinco centavos).
d) Valor utilizado para pagamento de gastos, despesas necessárias para o bom andamento da entidade.

NOTA 6 - DOAÇÕES EM MERCADORIAS

Além das doações em dinheiro e depósitos bancários foram recebidas também doações em mercadorias (alimentos, produtos de higiene e limpeza, suplementação, mercadorias diversas) que foram contabilizadas pelo valor de mercado. Durante o ano foram recebidas doações em mercadorias que correspondem aos seguintes valores:

- a) Alimentos R\$ 134.140,70(cento e trinta e quatro mil, cento e quarenta reais e setenta centavos)
- b) Produtos de Higiene R\$ 46.384,33(quarenta e seis mil, trezentos e oitenta e quatro reais e trinta e três centavos).
- c) Produtos de limpeza R\$ 3.430,09 (três mil, quatrocentos e trinta reais e nove centavos).
- d) Suplementação R\$ 995,57(novecentos e noventa e cinco reais e cinquenta e sete centavos).
- e) Mercadorias diversas R\$ 6.043,07(seis mil quarenta e três reais e sete centavos).

NOTA 7 - RECEITAS EVENTUAIS E PROGRAMADAS, RECEITAS NÃO OPERACIONAIS APLICAÇÃO DOS RECURSOS:

- a) Foram recebidos em 2024 os seguintes valores referente receitas eventuais:
 - Através da venda de recicláveis, na importância de R\$ 1.091,20 (mil e noventa e um reais e vinte centavos), pagos durante o ano..
 - Através do aluguel de equipamentos hospitalares, na importância de R\$ 1.889,00(mil e oitocentos e oitenta e nove reais), pagos durante o ano.
- b) Foram recebidos em 2024 os seguintes valores referente receitas programadas:
 - Através de mensalidades de usuários, na importância de R\$ 420.534,43(quatrocentos e vinte mil quinhentos e trinta e quatro reais r quarenta e três centavos), correspondente a 70% da renda dos mesmos, pagos durante o ano.
 - Através da Central de Doações, na importância de R\$ 584.545,30 (quinhentos e oitenta e quatro mil quinhentos e quarenta e cinco reais e trinta centavos), esta receita provém de doações da sociedade.
 - Através do Projeto Empresa, na importância de R\$ 109.658,85(cento e nove mil seiscentos e cinquenta e oito reais e oitenta e cinco centavos).
 - Através do Bazar, na importância de R\$192.236,84 (cento e noventa e dois mil duzentos e trinta e seis reais e oitenta e quatro centavos).
 - Através do recebimento de carnê, na importância de R\$ 21.497,00 (vinte e um mil quatrocentos e noventa e sete reais).
- c) Foram recebidos em 2024 os seguintes valores referente receitas não operacionais:
 - Através de Créditos Nota Fiscal Paulista, na importância de R\$ 423.550,79 (quatrocentos e vinte e três mil quinhentos e cinquenta reais e setenta e nove centavos).
- d) Valor utilizado para pagamento de gastos, despesas necessárias para o bom andamento da entidade.

NOTA 8 - PROMOÇÕES BENEFICENTES

Foram recebidos em 2024 os seguintes valores referente a promoções beneficentes:
- Através da Festa de São Vicente de Paulo, na importância de R\$ 103.819,63 (cento e três mil oitocentos e dezenove reais e sessenta e três centavos).
-Através do evento Porco no Rolete, na importância R\$ 50.222,43 (cinquenta mil duzentos e vinte e dois reais e quarenta e três centavos).
-Através de rifas, na importância de R\$ 780,00(setecentos e oitenta reais

Notas Explicativas

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI

CNPJ: 46.368.429/0001-37

FOLHA: 000003

DATA: 28/04/2025

PERÍODO: 12/2024

-Através da Festa Julina o valor de R\$ 5.273,34 (cinco mil duzentos e setenta e três reais e trinta e quatro centavos)
-Através do Baile da Melhor idade, na importância de R\$ 4.605,67(quatro mil seiscentos e cinco reais e sessenta e sete centavos)

NOTA 9 - TRABALHO VOLUNTÁRIO

A Contabilização do Trabalho Voluntário refere-se ao valor justo dos serviços prestados ao Lar dos Velhinhos São Vicente de Paulo gratuitamente, caso houvesse desembolso financeiro. Em relação ao trabalho voluntário prestado pelos membros da diretoria e do conselho valor utilizado foi de R\$ 143,00/hora trabalhada, com base na tabela da FENAD (Federação Nacional dos Administradores).

total administração/mês R\$ 10.296,00 Total adm/ano R\$ 123.552,00

FUNÇÃO	CARGA HORARIA (H/MÊS)	CUSTO/HORA	TOTAL MÊS	REFERÊNCIA
Presidente	20	R\$ 143,00	R\$ 2.860,00	tabela FENAD
1º Vice Presidente	12	R\$ 143,00	R\$ 1.716,00	tabela FENAD
2º Vice Presidente	2	R\$ 143,00	R\$ 286,00	tabela FENAD
1º Secretário	2	R\$ 143,00	R\$ 286,00	tabela FENAD
2º Secretário	2	R\$ 143,00	R\$ 286,00	tabela FENAD
1º Tesoureiro	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD
2º Tesoureiro	2	R\$ 143,00	R\$ 286,00	tabela FENAD
Diretor de Patrimônio	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD
Conselheiro Fiscal Titular 1	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD
Conselheiro Fiscal Titular 2	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD
Conselheiro Fiscal Titular 3	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD
Conselheiro Fiscal Suplente 1	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD
Conselheiro Fiscal Suplente 2	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD
Conselheiro Fiscal Suplente 3	4	R\$ 143,00	R\$ 572,00	tabela FENAD

Já em relação ao trabalho voluntário prestado no bazar utilizou-se como base de cálculo o valor do salário mínimo vigente em 2024 R\$ 1.412,00 dividido por 220 (carga horária mensal de trabalho, segundo a CLT) considerando assim o valor da hora trabalhada em R\$ 6,42.

total bazar/mês R\$ 1.271,16 total bazar /ano R\$ 15.253,92

	FUNÇÃO	CARGA HORÁRIA (h/mês)	CUSTO/HORA	TOTAL MÊS	REFERÊNCIA
1	Bazar 2	6	R\$ 6,42	R\$ 38,52	salário mínimo 2024
2	Bazar 2	6	R\$ 6,42	R\$ 38,52	salário mínimo 2024
3	Bazar 1	3	R\$ 6,42	R\$ 19,26	salário mínimo 2024

Notas Explicativas

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI
CNPJ: 46.368.429/0001-37

FOLHA: 000004

DATA: 28/04/2025

PERÍODO: 12/2024

4	Bazar	1	3	R\$ 6,42	R\$ 19,26	salário mínimo 2024
5	Bazar	1	3	R\$ 6,42	R\$ 19,26	salário mínimo 2024
6	Bazar	1	3	R\$ 6,42	R\$ 19,26	salário mínimo 2024
7	Bazar	1	3	R\$ 6,42	R\$ 19,26	salário mínimo 2024
8	Bazar	1	3	R\$ 6,42	R\$ 19,26	salário mínimo 2024
9	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
10	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
11	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
12	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
13	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
14	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
15	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
16	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
17	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
18	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
19	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
20	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
21	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024
22	Bazar	1	12	R\$ 6,42	R\$ 77,04	salário mínimo 2024

NOTA 10 - GRATUIDADE NA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS:
a) Os Serviços prestados aos usuários são parcialmente gratuitos, existindo participação dos idosos no custeio da entidade com até 70% dos seus benefícios, de acordo com o que é estabelecido no Estatuto Social artigo 35, parágrafos 1º e 2º (Lei Federal nº 10.741, de 1º de Outubro de 2003).

NOTA 11 - BENEFÍCIO COM ISENÇÃO DE TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES:
a) Não incidência do Imposto de Renda Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido em virtude de a entidade gozar de imunidade tributária, por se tratar de entidade sem fins lucrativos.
b) No Ano de 2024 a média da base de cálculo da folha de pagamento foi de R\$ 1.421.435,56 (um milhão quatrocentos e vinte e um mil quatrocentos e trinta e cinco reais e cinquenta e seis centavos), com o CEBAS conseguimos a renúncia de 28,8% no GPS, uma redução de R\$ 409.373,44(quatrocentos e nove mil trezentos e setenta e três reais e quarenta e quatro centavos) ano.

Notas Explicativas

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI
CNPJ: 46.368.429/0001-37

FOLHA: 000005
DATA: 28/04/2025
PERÍODO: 12/2024

JOSÉ CARLOS PAGOTTO
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 12.203.787-X
CPF: 054.238.098-60

JORGE EDUARDO DIAS
Assinado de forma digital
por JORGE EDUARDO
DIAS:01651081859
Data: 2025.04.28 14:01:32
+03'00'

JORGE EDUARDO DIAS
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 016.510.818-59
TC/CRC: 1SP 125232/O-1