

Notas Explicativas

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI

CNPJ: 46.368.429/0001-37

FOLHA: 000001

DATA: 13/03/2026

PERÍODO: 12/2025

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

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) Apuração das Receitas e Despesas de acordo com os Princípios da Oportunidade e da Competência.
- c) Aplicações Financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.
- d) O Superávit do Período foi apurado através da Demonstração do Superávit ou Déficit, valor resultante da diferença das Receitas (-) Despesas do Período.
- e) O valor do Superávit do Período apurado na Demonstração do Superávit ou Déficit no valor de R\$510.725,38(quinhentos e dez mil, setecentos e vinte e cinco reais e trinta e oito 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 CIRCULANTE.

*Obs: A Entidade não possui obrigações de longo prazo no período.

NOTA 3 - CRITÉRIO DE APURAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS:

- a) 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.
- b) 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 2025 os seguintes termos de colaboração, termos de fomento e convênios:

- Convênio Municipal (7º AD. TERMO DE COLABORAÇÃO 07/2020) na importância de R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais), pagos durante o ano em 12 (doze) parcelas.

- Convênio Estadual (7ºAD. TERMO DE COLABORAÇÃO 07/2020) na importância de R\$ 21.999,84 (vinte e um mil, novecentos e noventa e nove reais e oitenta e quatro centavos), pagos durante o ano em 10 (dez) parcelas.

- Convênio Estadual (8º AD. TERMO DE COLABORAÇÃO 0) na importância de R\$ 9.600,63(nove mil e seiscentos reais e sessenta e três centavos).

- Convênio Federal (7 º AD .TERMO COLAB.07/2020-FEDERAL) a importância de R\$12.000,00(doze mil reais), pagos durante o ano.

- Termo de Fomento nº 12/2024, na importância de R\$ 219.574,93(duzentos e dezenove mil, quinhentos e setenta quatro reais e noventa e três centavos).

- Termo de Fomento nº 02/2025, na importância de R\$ 117.058,28(cento e dezessete mil e cinquenta e oito reais e vinte e oito centavos)

- Termo de Fomento nº 03/2025, na importância de R\$ 110.668,99 (cento e dez mil, seiscentos e sessenta e oito reais e noventa e nove centavos).

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

Notas Explicativas

FOLHA: 000002

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI

DATA: 13/03/2026

CNPJ: 46.368.429/0001-37

PERÍODO: 12/2025

NOTA 5 - DOAÇÕES DINHEIRO/DEPÓSITO

- a) Foram recebidas em 2025 doações de pessoas jurídicas na importância de R\$ 69.755,86 (sessenta e nove mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e oitenta e seis centavos).
- b) Foram recebidas em 2025 doações de pessoas físicas identificadas e não identificadas a importância de R\$ 31.560,03 (trinta e um mil, quinhentos e sessenta reais e três centavos).
- c) Foram recebidas prestações pecuniárias na importância de R\$ 10.418,38 (dez mil, quatrocentos e dezoito reais e trinta e oito 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\$ 188.197,46 (cento e oitenta e oito mil, cento e noventa e sete reais e quarenta e seis centavos).
- b) Produtos de Higiene R\$ 33.259,05 (trinta e três mil, duzentos e cinquenta e nove reais e cinco centavos).
- c) Produtos de limpeza R\$ 1717,19 (mil setecentos e dezessete reais e dezenove centavos).
- d) Suplementação R\$ 8.991,75 (oito mil, novecentos e noventa e um reais e setenta e cinco centavos).
- e) Mercadorias diversas R\$ 8.248,91 (oito mil, duzentos e quarenta e oito reais e noventa e um centavos).
- f) Equipamentos de proteção R\$ 2.542,76 (dois mil, quinhentos e quarenta e dois reais e setenta e seis centavos).

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

- a) Foram recebidos em 2025 os seguintes valores referente receitas eventuais:
 - Através da venda de recicláveis, na importância de R\$ 734,10 (setecentos e trinta e quatro reais e dez centavos), pagos durante o ano.
 - Através do aluguel de equipamentos hospitalares, na importância de R\$ 2.481,00 (dois mil, quatrocentos e oitenta e um reais, pagos durante o ano.

B) Foram recebidos em 2025 os seguintes valores referente receitas programadas:

- Através de mensalidades de usuários, na importância de R\$ 448.601,61 (quatrocentos e quarenta e oito mil, seiscentos e um reais e sessenta e um centavos) correspondente a 70% da renda dos mesmos, pagos durante o ano.
- Através da Central de Doações, na importância de R\$ 580.175,26 (quinhentos e oitenta mil, cento e setenta e cinco reais e vinte e seis centavos), esta receita provém de doações da sociedade.

d) Foram recebidos em 2025 os seguintes valores referentes a Créditos Nota Fiscal Paulista, na importância de R\$ 444.540,72 (quatrocentos e quarenta e quatro mil, quinhentos e quarenta reais e setenta e dois centavos)

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

NOTA 8 - PROMOÇÕES BENEFICENTES

Foram recebidos em 2025 os seguintes valores referente a promoções beneficentes:

- Através da Festa de São Vicente de Paulo, na importância de R\$ 109.154,32 (cento e nove mil, cento e cinquenta e quatro reais e trinta e dois centavos).

Notas Explicativas

FOLHA: 000004

1111 LAR DOS VELHINHOS SAO VICENTE DE PAULO DE CAPIVARI

DATA: 13/03/2026

CNPJ: 46.368.429/0001-37

PERÍODO: 12/2025

Bazar (3h por dia, 4 semanas) 12 R\$ 6,90 R\$ 82,80 salário mínimo 2025 R\$ 993,60

Total bazar: R\$ 16.311,60

FUNÇÃO	CH (h/mês)	CUSTO/HORA	TOTAL MÊS	REFERÊNCIA	TOTAL ANO
Manhã com idosos	2	R\$ 6,90	R\$ 13,80	salário mínimo 2025	R\$ 165,60
Cabelereira	4	R\$ 7,45	R\$ 29,80	salário médio 2025	R\$ 357,60

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 2025 a média da base de cálculo da folha de pagamento foi de R\$ 1.522.139,98 (um milhão, quinhentos e vinte e dois mil , cento e trinta e nove reais e noventa e oito centavos.), com o CEBAS conseguimos a renúncia de 28,8% no GPS, uma redução de R\$ 438.376,31 (quatrocentos e trinta e oito mil ,trezentos e setenta e seis reais e trinta e um centavos) no ano.

LUCIANO NUNES DA ROSA

RG: 60.369.458-5

CPF: 796.841.819-49

JORGE EDUARDO DIAS

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 016.510.818-59

TC/CRC: 1SP 125232/O-1