

# **Lar de Crianças Sara e Burton Davis**

**Ano Calendário: 2022**

**Relatório das Demonstrações Contábeis:**

**Aquiraz - Ceará**

# LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS

Praça Araças, 14 - bairro Patacas, Aquiraz-CE, CEP 61.756-000 - fone (85) 3361-9098

CNPJ Nº 04.366.445/0001-40

## Apresentação das Demonstrações Contábeis - 2022

As demonstrações contábeis da instituição "LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS" é composta pelas seguintes peças contábeis:

- 1) Balanço Patrimonial
- 2) Demonstração de Resultado de Exercício
- 3) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
- 4) Demonstrações do Fluxo de Caixa
- 5) Notas Explicativas

Os demonstrativos são apresentados com um comparativo dos dois últimos exercícios (2021 e 2022), sendo que a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido apresenta um histórico da movimentação do "Patrimônio Social" dos anos 2020, 2021 e 2022

1.) No Balanço Patrimonial o saldo das contas de Caixa e Equivalente de Caixa em 31/12/2022 representa um montante de **R\$ 135.544,71** em comparação a 31/12/2021 no valor de **R\$ 35.640,03**, portanto um acréscimo no saldo de **R\$ 99.904,68** (demonstrada na DFC)

1.1) Esse montante atual de **R\$ 135.544,71** é representado em valores expressivos pelas seguintes contas:

Caixa Econômica Federal - Conta 717-5	4.406,50
Banco do Brasil - Conta 127584-4	0,00
Bradesco - Aplicação (Conta 330096-0)	63.733,26
Outras contas (Caixa, aplicação e pequenos saldo de contas)	67.404,95
	<b>135.544,71</b>

1.2) Aquisições de imobilizado no valor de **R\$ 72.218,00** referente a compra de máquinas, equipamentos, móveis e utensílios e veículos

2.) Do lado do PASSIVO CIRCULANTE (obrigações a pagar) houve um aumento no saldo em relação a 2021 no valor de **R\$ 3.944,14** ou seja, saldo em 31/12/2021 de **R\$ 70.371,48** contra um saldo em 31/12/2022 de **R\$ 74.315,62**

2.1.) O saldo a pagar em 31/12/2022 no valor de **R\$ 74.315,62** é representado pelas seguintes contas:

Obrigações Trabalhistas	17.912,20
Obrigações Fiscais	3.291,51
Cheques a Pagar	2.394,57
Poupança Internos	48.485,03
INSS - Parcelamento	2.232,31
	<b>74.315,62</b>

2.2) O resultado do exercício é representado por um superavit, valor de **R\$ 104.627,64** que está demonstrada pela DRE - Demonstração de Resultado de Exercício

3.) A Demonstração de Resultado do Exercício é apresentada no formato exigido pela legislação no tocante as exigências do Terceiro Setor onde diz que todas as Receitas e Despesas deverão ser apresentadas de forma segregada, ou seja, separado por atividade. No caso exclusivamente "Assistência Social".

4.) A Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido apresenta um saldo final em 31/12/2022 no valor de **R\$ 1.442.099,87** conforme discriminado em anexo

5.) A DFC - Demonstração de Fluxo de Caixa é o relatório que tem a finalidade de informar as movimentações de entrada e saída de caixa em um determinado período ou exercício. Portanto o relatório é constituído inicialmente do saldo de "Superavit ou Deficit" adicionado pelo valor dos encargos de depreciação, os ajuste de exercícios anteriores, acréscimos e decréscimos do "Ativo Circulante e Passivo Circulante", as aquisições de imobilizado

5.1) A variação ocorrida no período demonstrada no relatório corresponde a **R\$ 99.904,68** (positivo)

identificada pela diferença das disponibilidade entre 2021 e 2022

Saldo final em 2021

35.640,03

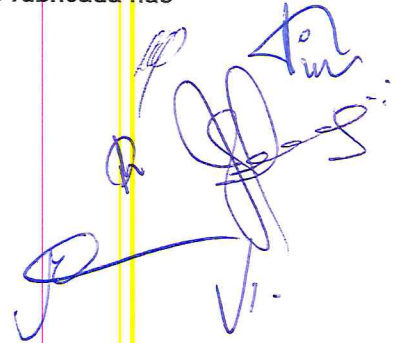
Saldo final em 2022

135.544,71

**99.904,68**

6.) Finalizamos com a apresentação das notas explicativas de acordo com a legislação pertinente e dividida em "Informações Gerais" e "Apresentação das demonstrações"

Esse relatório segue assinado pelo Presidente e o Contador da Instituição "LAR DAVIS" ao final de cada demonstrativo, sendo a última página assinado também pelos membros do Conselho Fiscal e rubricada nas demais.



## LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS


Praça Araças, 14 - bairro Patacas, Aquiraz-CE, CEP 61.756-000 - fone (85) 3361-9098


CNPJ Nº 04.366.445/0001-40

### Balço Patrimonial Encerrado em: 31 de dezembro de 2021 e 2022 ( em Reais)

ATIVO	<u>Nota:</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>			
Caixa		2.482,58	2.507,02
Bancos Conta Movimento		5.301,19	16.137,54
Bancos Conta Aplic. Liquidez Imediata	4	127.760,94	16.995,47
		<u>135.544,71</u>	<u>35.640,03</u>
<b>CRÉDITOS</b>			
Adiantamento a Fornecedores		71.764,96	71.764,96
Outros Créditos		-	-
Créditos de Funcionários		14.900,16	16.619,28
Impostos a Recuperar		728,95	999,73
Despesas Exerc. Seguinte		-	-
		<u>87.394,07</u>	<u>89.383,97</u>
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>		<u><b>222.938,78</b></u>	<u><b>125.024,00</b></u>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>IMOBILIZADO</b>			
	6		
Bens em Uso		1.486.972,49	1.478.030,92
Edificações em Andamento		307.042,41	243.765,98
(-) Depreciação Acumulada		(500.538,19)	(438.838,99)
		<u>1.293.476,71</u>	<u>1.282.957,91</u>
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<u><b>1.293.476,71</b></u>	<u><b>1.282.957,91</b></u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<u><b>1.516.415,49</b></u>	<u><b>1.407.981,91</b></u>
<b>PASSIVO</b>			
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
Fornecedores		-	-
Orações Trabalhistas		17.912,20	23.840,99
Orações Fiscais		3.291,51	4.170,57
Cheques a Pagar		2.394,57	4.647,30
Outras Orações		50.717,34	37.712,62
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>		<u><b>74.315,62</b></u>	<u><b>70.371,48</b></u>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio Social		1.337.610,43	1.501.791,72
Ajuste de exercício anterior		(138,20)	(208,93)
Superávit/Deficit do período		<u>104.627,64</u>	<u>(163.972,36)</u>
		<u><b>1.442.099,87</b></u>	<u><b>1.337.610,43</b></u>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<u><b>1.516.415,49</b></u>	<u><b>1.407.981,91</b></u>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
**Marcos Vieira Monteiro**  
 Presidente

  
**Edna Dias Marques Rocha**  
 1ª Tesoureira

  
**Jovane Gomes Soares**  
 Contador - CRC-Ce 10081






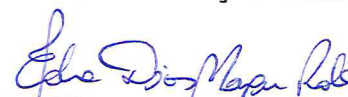
**LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS**  
Praça Araças, 14 - bairro Patacas, Aquiraz-CE, CEP 61.756-000 - fone (85) 3361-9098  
CNPJ Nº 04.366.445/0001-40

**Demonstrações de Resultado do período em 31 de dezembro de 2021 e 2022 (Em reais)**

	Nota	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Receita Bruta de Serviços de Assistência Social</b>			
Convênios/Subvenções		996.793,30	666.210,93
Doações - Igrejas Nacional		73.835,57	63.884,10
Doações - Empresas		78.821,91	58.969,16
Doações Internacionais		973.405,86	955.235,50
Doações - Pessoa Física		221.704,32	369.437,35
Outras Doações		-	7.203,21
Benefício Prestação Continuada - BPC		33.207,72	23.213,00
Outras Receitas		128.545,99	33.914,21
Contribuição Cota - Isenção do INSS		255.303,97	238.731,61
		<u>2.761.618,64</u>	<u>2.416.799,07</u>
<b>(-)Deduções</b>			
Outras		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Receita Líquida de Serviços de Assistência Social</b>		<u>2.761.618,64</u>	<u>2.416.799,07</u>
<b>(-) Custos</b>			
Custos com Pessoal		(1.035.660,74)	(985.866,94)
Outros Custos		(669.429,58)	(600.437,81)
Custos com Isenção INSS - Gratuidade		(255.303,97)	(238.731,61)
		<u>(1.960.394,29)</u>	<u>(1.825.036,36)</u>
<b>Superávit Bruto Operacional Assistencial</b>		<u>801.224,35</u>	<u>591.762,71</u>
<b>Despesas operacionais de Assistência Social</b>			
Despesas Diversas		(653.798,76)	(733.075,71)
		<u>(653.798,76)</u>	<u>(733.075,71)</u>
<b>SUPERAVIT DO PERÍODO DA ÁREA ASSISTENCIA SOCIAL</b>		<u>147.425,59</u>	<u>(141.313,00)</u>
<b>Superávit Antes do Resultado Financeiro</b>		<u>147.425,59</u>	<u>(141.313,00)</u>
<b>Resultado financeiro</b>			
Receitas Financeiras		16.180,03	3.530,02
Despesas Financeiras		(58.977,98)	(26.189,38)
		<u>(42.797,95)</u>	<u>(22.659,36)</u>
<b>Receitas Não Operacionais</b>			
Receita de Venda de Bens Imobilizado		-	-
<b>SUPERÁVIT DO PERÍODO DA ÁREA SUSTENTÁVEL</b>		<u>104.627,64</u>	<u>(163.972,36)</u>
<b>SUPERÁVIT DO PERÍODO (TODA ENTIDADE)</b>		<u>104.627,64</u>	<u>(163.972,36)</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
\_\_\_\_\_  
Marcos Vieira Monteiro  
Presidente

  
\_\_\_\_\_  
Edna Dias Marques Rocha  
1ª Tesoureira

  
\_\_\_\_\_  
Jovane Gomes Soares  
Contador - CRC-Ce 10081



**LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS**  
Praça Araças, 14 - bairro Patacas, Aquiraz-CE, CEP 61.756-000 - fone (85) 3361-9098  
CNPJ N° 04.366.445/0001-40

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2022 (Em reais)

ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERAVIT ACUMULADO	AJUSTE DE EXERC. ANTERIOR	SUPERAVIT/DEFICIT DO PERÍODO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31 dezembro de 2020	962.305,54	76.995,14	(10.474,59)	472.965,63	1.501.791,72
Transferência para Patrimônio	-		-		-
Ajuste do Exercício			(208,93)		(208,93)
Deficit em 2021	-		-	(163.972,36)	(163.972,36)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>962.305,54</b>	<b>76.995,14</b>	<b>(10.683,52)</b>	<b>308.993,27</b>	<b>1.337.610,43</b>
Transferência para Patrimônio					
Ajuste do Exercício			(138,20)		(138,20)
Superavit em 2022	-			104.627,64	104.627,64
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>962.305,54</b>	<b>76.995,14</b>	<b>(10.821,72)</b>	<b>413.620,91</b>	<b>1.442.099,87</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
\_\_\_\_\_  
Marcos Vieira Monteiro  
Presidente

  
\_\_\_\_\_  
Edna Dias Marques Rocha  
1ª Tesoureira

  
\_\_\_\_\_  
Jovane Gomes Soares  
Contador - CRC-Ce 10081



**LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS**  
Praça Araças, 14 - bairro Patacas, Aquiraz-CE, CEP 61.756-000 - fone (85) 3361-9098  
CNPJ nº 04.366.445/0001-40

**Demonstrações dos fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2021 e 2022 (Em reais)**

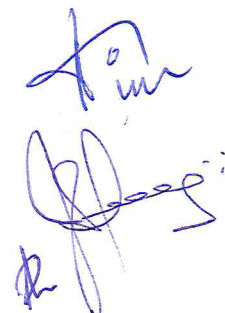
1- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2022	2021
Superávit do Exercício	104.627,64	(163.972,36)
(+) Depreciação e Amortização	61.699,20	102.607,67
(+/-) Ajuste	<u>(138,20)</u>	<u>(208,93)</u>
<b>Superávit do Exercício Ajustado</b>	<b>166.188,64</b>	<b>(61.573,62)</b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC</b>		
Créditos Funcionários		
Outros	<u>1.989,90</u>	<u>(4.826,30)</u>
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC</b>	<b>1.989,90</b>	<b>(4.826,30)</b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC</b>		
Fornecedores	-	(7.485,92)
Orações Trabalhistas	(5.928,79)	(12.904,23)
Obrigações Fiscais	(879,06)	1.964,57
Outras Obrigações	<u>10.751,99</u>	<u>(52.543,50)</u>
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC</b>	<b>3.944,14</b>	<b>(70.969,08)</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b><u>172.122,68</u></b>	<b><u>(137.369,00)</u></b>
<b>2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
(-) Novas aquisições de ativo Imobilizado	72.218,00	98.580,04
<b>(1+2) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b><u>99.904,68</u></b>	<b><u>(235.949,04)</u></b>
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERÍODO	35.640,03	271.589,07
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	99.904,68	(235.949,04)
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	135.544,71	35.640,03

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
Marcos Vieira Monteiro  
Presidente

  
Edna Dias Marques Rocha  
1ª Tesoureira

  
Jovane Gomes Soares  
Contador - CRC-Ce 10081





# LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS

CNPJ nº 04.366.445/0001-40

Notas Explicativas exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022

## I - Informações Gerais

### Nota 01.

O LAR DE CRIANÇAS SARA E BURTON DAVIS é uma entidade sem fins lucrativo com a finalidade de abrigar crianças e adolescentes vítimas de vulnerabilidade social oferecendo educação escolar e religiosa com acompanhamento de profissionais responsáveis.

## II - Apresentação das demonstrações

### Nota 02.

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas de acordo com a Lei 6.404/76 e suas atualizações.

### Nota 03.

A prática contábil adotada é pelo regime de competência

### Nota 04

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescidas dos rendimentos, que foram apropriados com base no regime de competência.

### Nota 05

Não foi constituído provisão para perdas de créditos por não ter havido tal operação no período

### Nota 06.

O imobilizado está lançado pelo custo de aquisição, não tendo sido feito Correção Monetária do Balanço. A depreciação foi feita com base nos índices determinado pela legislação, conforme abaixo discriminado

<u>Discriminação</u>	<u>Vr. Inicial (2021)</u>	<u>Acrescimo(2022)</u>	<u>Deprec.Acumulada</u>	<u>Vr. Final (2022)</u>
Terrenos e Edificações	928.614,16	-	-	928.614,16
Maquinas e Equipamentos	74.462,21	-	55.118,76	19.343,45
Veiculos	321.218,55	55.100,00	325.966,88	50.351,67
Moveis e Utensilios	96.832,10	4.016,00	69.021,02	31.827,08
Equip.de Proc.de dados	37.896,88	11.553,00	21.751,66	27.698,22
Outros	262.773,00	1.549,00	28.679,87	235.642,13
<b>TOTAL</b>	<b>1.721.796,90</b>	<b>72.218,00</b>	<b>500.538,19</b>	<b>1.293.476,71</b>

### Nota 07.

As receitas da entidade foram apuradas através de comprovantes de recebimento, tais como avisos bancários provenientes de convênios firmado e doações recebidas de terceiros, conforme documentos

### Nota 08.

As despesas são efetuadas e lançadas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fiscais

### Nota 09.

Os recursos recebidos de convênios, foram aplicados de acordo com as finalidades especificadas nos programas e em conformidade com o Estatuto Social, sendo demonstrado através de prestação de contas a entidade e órgão mantenedor.

### Nota 10.

A entidade contabiliza no grupo de despesas administrativas os gastos com pessoal e despesas diversas discriminadas sendo de 100% o montante assistencias.

### Nota 11.

O grupo de despesas assistenciais corresponde às gratuidades concedidas, pela entidade no exercício totalizando um montante de **R\$ 2.358.889,08** distribuída da seguinte forma:

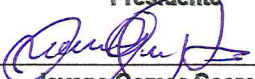
a) Despesas c/Pessoal	1.035.660,74
b) Despesas c/Alimentação	274.388,28
c) Internato em Geral	1.234.882,58
<b>TOTAL</b>	<b>2.358.889,08</b>

### Nota 12

O cálculo da isenção de INSS usufruída pela entidade foi feito em conformidade com a legislação da Previdência Social e de acordo com o demonstrativo a seguir:

Base de Cálculo	% de isenção	Valor da isenção
952.626,76	26,8%	255.303,97

  
Marcos Vieira Monteiro  
Presidente

  
Jovane Gomes Soares  
Contador  
CRC-CE 10081/0-7

  
Edna Dias Marques Rocha  
1ª Tesoureira

Conselho Fiscal  
  
Alexandre Mendes de Sousa

  
Francisco Ximenes Filho

  
José Sergio de Queiroz Lopes