

Lar de Crianças Sara e Burton Davis

Ano Calendário: 2023

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 - 2023

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

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

Os demonstrativos são apresentados com um comparativo dos dois últimos exercícios (2022 e 2023), sendo que a Demonstração das Mutações do Patrimonio Liquido apresenta um histórico da movimentação do "Patrimonio Social" dos anos 2021, 2022 e 2023

1.) No Balanço Patrimonial o saldo das contas de Caixa e Equivalente de Caixa em 31/12/2023 representa um montante de **R\$ 208.772,09** em comparação a 31/12/2022 no valor de **R\$ 135.544,71**, portanto um acréscimo no saldo de **R\$ 73.227,38** (demonstrada na DFC)

1.1) Esse montante atual de **R\$ 208.772,09** é representado em valores expressivos pelas seguintes contas:

Caixa Econômica Federal - Conta 717-5	457,22
Bradesco - Aplicação (Conta 330096-0)	29.978,73
Outras contas (Caixa, aplicação e pequenos saldo de contas)	178.336,14
	<hr/>
	208.772,09

1.2) Aquisições de imobilizado no valor de **R\$ 201.751,70** 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 2022 no valor de **R\$ 59.455,09** ou seja, saldo em 31/12/2022 de **R\$ 74.316,24** contra um saldo em 31/12/2023 de **R\$ 133.771,33**

2.1.) O saldo a pagar em 31/12/2023 no valor de **R\$ 133.771,33** é representado pelas seguintes contas:

Fornecedores	17.691,67
Obrigações Trabalhistas	65.669,90
Obrigações Fiscais	4.241,02
Cheques a Pagar	2.394,57
Poupança Internos	43.774,17
	<hr/>
	133.771,33

2.2) O resultado do exercício é representado por um superavit no valor de **R\$ 145.620,63** 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 Patrimonio Liquido apresenta um saldo final em 31/12/2023 no valor de **R\$ 1.630.720,46** 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 periodo 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 2022 e 2023

Saldo final em 2022
Saldo final em 2023

135.544,71

208.772,09

73.227,38

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

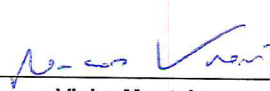
Praça Araças, 14 - bairro Patacas, Aquiraz-CE, CEP 61.756-000 - fone (85) 3361-9098

CNPJ Nº 04.366.445/0001-40


Balço Patrimonial Encerrado em: 31 de dezembro de 2022 e 2023 (em Reais)

ATIVO	Nota:	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
Caixa		105,90	2.482,58
Bancos Conta Movimento		40.202,79	5.301,19
Bancos Conta Aplic. Liquidez Imediata	4	168.463,40	127.760,94
		<u>208.772,09</u>	<u>135.544,71</u>
CRÉDITOS			
Adiantamento a Fornecedores		71.764,96	71.764,96
Créditos de Funcionários		20.125,27	14.900,78
Impostos a Recuperar		728,95	728,95
		<u>92.619,18</u>	<u>87.394,69</u>
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		<u>301.391,27</u>	<u>222.939,40</u>
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
IMOBILIZADO	6		
Bens em Uso		1.688.724,19	1.486.972,49
Edificações em Andamento		307.042,41	307.042,41
(-) Depreciação Acumulada		(532.666,08)	(500.538,19)
		<u>1.463.100,52</u>	<u>1.293.476,71</u>
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		<u>1.463.100,52</u>	<u>1.293.476,71</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>1.764.491,79</u>	<u>1.516.416,11</u>
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE	Nota:	2023	2022
Fornecedores		17.691,67	-
Obrigações Trabalhistas		65.669,90	17.223,67
Obrigações Fiscais		4.241,02	3.980,66
Cheques a Pagar		2.394,57	2.394,57
Outras Obrigações		43.774,17	50.717,34
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		<u>133.771,33</u>	<u>74.316,24</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social		1.442.099,87	1.347.494,03
Ajuste de exercício anterior		42.999,96	(10.021,80)
Superávit/Deficit do período		145.620,63	104.627,64
		<u>1.630.720,46</u>	<u>1.442.099,87</u>
TOTAL DO PASSIVO		<u>1.764.491,79</u>	<u>1.516.416,11</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 2022 e 2023 (Em reais)

	Nota	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita Bruta de Serviços de Assistência Social			
Convênios/Subvenções		1.219.914,96	996.793,30
Doações - Igrejas Nacional		62.333,90	73.835,57
Doações - Empresas		116.852,20	78.821,91
Doações Internacionais		719.035,54	973.405,86
Doações - Pessoa Física		324.127,35	221.704,32
Outras Doações		46.258,91	-
Benefício Prestação Continuada - BPC		36.052,04	33.207,72
Outras Receitas		45.296,09	128.545,99
Bazar Receita Federal		458.103,67	
Contribuição Cota - Isenção do INSS		269.730,73	255.303,97
		<u>3.297.705,39</u>	<u>2.761.618,64</u>
(-)Deduções			
Outras		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Receita Líquida de Serviços de Assistência Social		<u>3.297.705,39</u>	<u>2.761.618,64</u>
(-) Custos			
Custos com Pessoal		(1.127.549,07)	(1.035.660,74)
Outros Custos		(623.165,22)	(669.429,58)
Custos com Isenção INSS - Gratuidade		(269.730,73)	(255.303,97)
		<u>(2.020.445,02)</u>	<u>(1.960.394,29)</u>
Superavit Bruto Operacional Assistencial		<u>1.277.260,37</u>	<u>801.224,35</u>
Despesas operacionais de Assistência Social			
Despesas Diversas		(1.108.049,12)	(653.798,76)
		<u>(1.108.049,12)</u>	<u>(653.798,76)</u>
SUPERAVIT DO PERÍODO DA ÁREA ASSISTENCIA SOCIAL		<u>169.211,25</u>	<u>147.425,59</u>
Superávit Antes do Resultado Financeiro		<u>169.211,25</u>	<u>147.425,59</u>
Resultado financeiro			
Receitas Financeiras		1.376,08	16.180,03
Despesas Financeiras		(24.966,70)	(58.977,98)
		<u>(23.590,62)</u>	<u>(42.797,95)</u>
Receitas Não Operacionais			
Receita de Venda de Bens Imobilizado		-	-
SUPERÁVIT DO PERÍODO DA ÁREA SUSTENTÁVEL		<u>145.620,63</u>	<u>104.627,64</u>
SUPERÁVIT DO PERÍODO (TODA ENTIDADE)		<u>145.620,63</u>	<u>104.627,64</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 dos fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2022 e 2023 (Em reais)

1- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2023	2022
Superávit do Exercício	145.620,63	104.627,64
(+) Depreciação e Amortização	32.127,89	61.699,20
(+/-) Ajuste	42.999,96	(138,20)
Superávit do Exercício Ajustado	220.748,48	166.188,64
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
Créditos Funcionários		
Outros	(5.224,49)	1.989,90
Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC	(5.224,49)	1.989,90
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
Fornecedores	17.691,67	-
Orações Trabalhistas	48.446,23	(5.928,79)
Obrigações Fiscais	260,36	(879,06)
Outras Obrigações	(6.943,17)	10.751,99
Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC	59.455,09	3.944,14
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	274.979,08	172.122,68
2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Novas aquisições de ativo Imobilizado	201.751,70	72.218,00
(1+2) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	73.227,38	99.904,68
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERÍODO	135.544,71	35.640,03
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	73.227,38	99.904,68
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	208.772,09	135.544,71

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 das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2023 (Em reais)

ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERAVIT ACUMULADO	AJUSTE DE EXERC. ANTERIOR	SUPERAVIT/DEFICIT DO PERÍODO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31 dezembro de 2021	962.305,54	76.995,14	(10.683,52)	308.993,27	1.337.610,43
Transferência para Patrimônio	-		-		-
Ajuste do Exercício			(138,20)		
Superavit em 2022	-		-	104.627,64	104.627,64
Saldo em 31 de dezembro de 2022	962.305,54	76.995,14	(10.821,72)	413.620,91	1.442.099,87
Transferência para Patrimônio					
Ajuste do Exercício			42.999,96		42.999,96
Superavit em 2023	-			145.620,63	145.620,63
Saldo em 31 de dezembro de 2023	962.305,54	76.995,14	32.178,24	559.241,54	1.630.720,46

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 2023

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 feito com base nos índices determinado pela legislação, conforme abaixo discriminado

<u>Discriminação</u>	<u>Vr. Inicial (2022)</u>	<u>Acrescimo(2023)</u>	<u>Deprec.Acumulada</u>	<u>Vr. Final (2023)</u>
Terrenos e Edificações	928.614,16	139.334,85	-	1.067.949,01
Maquinas e Equipamentos	74.462,21	1.276,85	60.779,85	14.959,21
Veiculos	376.318,55	-	340.510,58	35.807,97
Moveis e Utensílios	92.294,80	38.811,00	75.126,81	55.978,99
Equip.de Proc.de dados	49.449,88	16.140,00	21.751,66	43.838,22
Outros	272.875,30	6.189,00	34.497,18	244.567,12
TOTAL	1.794.014,90	201.751,70	532.666,08	1.463.100,52

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\$ 2.858.763,41** distribuida da seguinte forma:

a) Despesas c/Pessoal	1.127.549,07
b) Despesas c/Alimentação	312.776,28
c) Internato em Geral	1.642.868,58
TOTAL	2.858.763,41

Nota 12

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

Base de Cálculo	% de isenção	Valor da isenção
1.006.457,94	26,8%	269.730,73

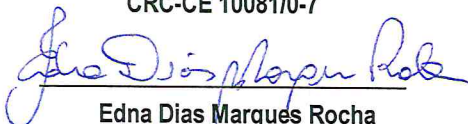


Marcos Vieira Monteiro
Presidente




Jovane Gomes Soares
Contador

CRC-CE 10081/0-7




Edna Dias Marqués Rocha
1ª Tesoureira

Conselho Fiscal



Alexandre Mendes de Sousa



Francisco Ximenes Filho



José Sergio de Queiroz Lopes