

Balanço Patrimonial

Página: 165

LAR VICENTINO MONTE APRAZIVEL

CNPJ: 45.144.870/0001-72

Período : 01/01 a 31/12

ATIVO	2014	2013	PASSIVO	2014	2013
CIRCULANTE	110.026,59	73.140,47	CIRCULANTE	75.326,23	34.333,85
DISPONIVEL	48.330,49	61.335,10	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	26.269,75	23.415,06
BENS NUMERÁRIOS	48.330,49	61.335,10	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	26.269,75	23.415,06
*CAIXA	0,52	15,86	*OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS À PAGAR	10.035,70	9.781,38
Caixa Geral	0,52	15,86	Salários à Pagar	10.035,70	9.781,38
*BANCO CONTA MOVIMENTO	8.654,49	3.468,97	*ENCARGOS S/FOLHA À PAGAR	4.984,40	3.753,76
Banco do Brasil C/C - 31-0	5.787,68	2.677,30	INSS à Pagar	2.055,25	1.360,25
Banco do Brasil C/C - 211-9	0,00	791,67	FGTS à Pagar	2.569,32	2.105,42
Banco do Brasil C/C - 364-6	1.908,94	0,00	PIS S/Folha à Pagar	312,58	214,99
Banco do Brasil C/C - 291-7	957,87	0,00	Contribuição Sindical à Pagar	47,25	73,10
*APLICAÇÕES FINANCEIRAS A CURTO	39.675,48	57.850,27	*PROVISÕES SOCIAIS	11.249,65	9.879,92
Banco do Brasil C/P - 194255-7 Var. 1	6.404,95	6.075,31	Provisão Férias	10.320,77	9.064,16
Banco do Brasil C/P - 194255-7 Var.51	25.978,47	50.952,20	Provisão FGTS S/Férias	825,67	725,13
Banco do Brasil C/C 31-0 BB REF DI 500	288,52	822,76	Provisão Pis s/Férias	103,21	90,63
Banco do Brasil C/C 364-6 BB REF DI 50	1.412,57	0,00			
Banco do Brasil C/C 211-9 BB REF DI 50	3.048,24	0,00	FORNECEDORES	2.760,30	5.852,77
Banco do Brasil C/C 291-7 BB REF DI 50	2.542,73	0,00			
CRÉDITOS À RECEBER	60.930,00	10.430,00	FORNECEDORES MATERIAL/SERVIÇOS	2.760,30	5.852,77
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA	42.120,00	8.220,00	*FORNECEDORES MATERIAL/SERVIÇOS	2.760,30	5.852,77
*SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	42.120,00	8.220,00	SPA-INDUSTRIA QUIMICA LTDA	234,00	0,00
Subvenção Federal a Receber	11.680,00	0,00	PRODUMED PROD. MEDICOS LTDA	0,00	70,00
Subvenção Estadual a Receber	6.440,00	3.220,00	LUIS H. VENDRAMINI FERRARI & CIA	0,00	1.771,32
Subvenção Munic. M. Aprazível a Recebe	24.000,00	5.000,00	CONSTRUMONTE COM. DE MAT. ELET.	0,00	182,30
			MARIA INES CORNETO RAMOS - ME	0,00	233,45
			AUTO POSTO SANTA MARIA LTDA	0,00	3.595,70
			J. FARIA DIST. PROD. HIG. PROF. LTDA	2.526,30	0,00
CRÉDITOS POR ADIANTAMENTOS	15.000,00	0,00			
*ADIANTAMENTO À FORNECEDORES	15.000,00	0,00	INSTITUIÇÕES BANCÁRIAS	4.982,55	726,24
Adiantamento à fornecedores	15.000,00	0,00	INSTITUIÇÕES BANCÁRIAS	4.982,55	726,24
OUTROS CRÉDITOS À RECEBER	3.810,00	2.210,00	*BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.982,55	726,24
*CRÉDITOS BANCÁRIOS	3.810,00	2.210,00	Cheques Emitidos a Compensar	4.982,55	726,24
Cheques Devolvidos	3.810,00	2.210,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	2.413,63	2.239,57
DESPESAS ANTECIPADAS	766,10	1.375,37	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	2.413,63	2.239,57
DESPESAS PERIODO SEGUINTE	766,10	1.375,37	*CONTRIBUIÇÕES REGULAMENTARES	1.786,81	1.339,33
*DESP. SEGUROS APROPRIAR	766,10	1.375,37	CC Tanabi-Contrib. Regulam. 2.5% a Pag	1.786,81	1.094,20
Desp. Ant. Seguros de Veiculos	766,10	1.375,37	Telefone à Pagar	0,00	245,13
NÃO CIRCULANTE	218.105,01	209.232,18	*SEGUROS À PAGAR	626,82	900,24
IMOBILIZADO	218.105,01	209.232,18	Seguros Veiculos à Pagar	626,82	900,24
BENS IMÓVEIS E MOVEIS	218.105,01	209.232,18	RECURSOS DE PROJETOS	38.900,00	2.100,21
*BENS ATIVO FIXO ASSISTENCIA SOCIAL	97.505,60	138.148,58	RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA	38.900,00	2.100,21
Edificações/Instalações	28.378,26	28.378,26	*SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	38.900,00	2.100,21
Móveis e Utensílios	19.202,97	19.202,97	Subvenção Federal	11.680,00	0,00
Computadores e Periféricos	4.735,00	3.955,00	Subvenção Estadual	3.220,00	2.100,21
			Subvenção Municipal Monte Aprazível	24.000,00	0,00

Balanço Patrimonial

Página: 166

LAR VICENTINO MONTE APRAZIVEL

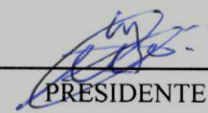
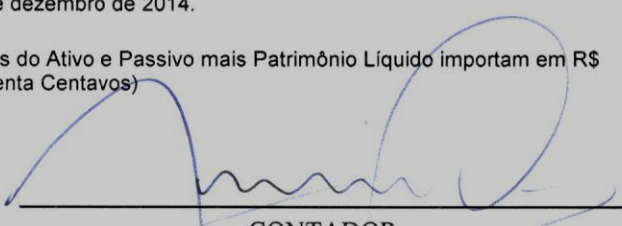
CNPJ: 45.144.870/0001-72

Período : 01/01 a 31/12

Veículos	0,00	56.863,23	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	252.805,37	248.038,80
Aparelhos Eletrônicos	825,00	825,00			
Máquinas e Ferramentas	19.405,52	19.405,52	PATRIMÔNIO SOCIAL	248.038,80	222.205,58
Benfeitorias	24.958,85	9.518,60			
*DEPRECIACÕES ASSISTENCIA SOCIAL	(18.788,56)	(25.772,86)	PATRIMÔNIO SOCIAL	248.038,80	222.205,58
(-) Dep. Acum. Edificações/Instalações	(4.252,50)	(4.252,50)			
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(5.131,07)	(3.210,77)	*PATRIMÔNIO SOCIAL	248.038,80	222.205,58
(-) Dep. Acum. Computadores e Periféri	(1.254,25)	(809,25)	Patrimônio Social	248.038,80	222.205,58
(-) Dep. Acum. Veículos	0,00	(11.372,65)			
(-) Dep. Acum. Aparelhos Eletrônicos	(123,75)	(41,25)	SUPERAVIT/DÉFICIT	(250,00)	0,00
(-) Dep. Acum. Máquinas e Ferramentas	(8.026,99)	(6.086,44)			
*BENS ATIVO FIXO ADQ CONV 2884/2011	52.016,10	52.016,10	SUPERAVIT/DÉFICIT	(250,00)	0,00
Máquinas e Equipamentos	49.538,10	49.538,10			
Móveis e Utensílios	2.478,00	2.478,00	*SUPERAVIT/DÉFICIT ACUMULADO	(250,00)	0,00
*DEPRECIACÕES ADQ CONV 2884/2011	(11.060,64)	(5.530,32)	(+/-) Ajustes Exercício Anterior	(250,00)	0,00
(-) Dep. Acum. Máquinas e Equipamentos	(10.069,68)	(5.034,84)			
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(990,96)	(495,48)	RESULTADO TRANS. DO EXERCÍCIO EM	5.016,57	25.833,22
*BENS ATIVO FIXO ADQ CONV 2802/2011	50.370,68	50.370,68			
Edificações/Instalações	50.370,68	50.370,68	RESULTADO SOCIAL DO EXERCÍCIO	5.016,57	25.833,22
*BENS ATIVO FIXO ADQ CONV 981/2013	51.039,00	0,00			
Veículos	51.039,00	0,00	*SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	5.016,57	25.833,22
*DEPRECIACÕES ADQ CONV 981/2013	(2.977,17)	0,00	Superavit do Exercício	5.016,57	25.833,22
(-) Dep. Acum. Veículos	(2.977,17)	0,00			
TOTAL DO ATIVO:	328.131,60	282.372,65	TOTAL DO PASSIVO:	328.131,60	282.372,65

MONTE APRAZIVEL, 31 de dezembro de 2014.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 328.131,60 (trezentos e vinte e oito mil, cento e trinta e um Reais e sessenta Centavos)


PRESIDENTELUIZ MAURICIO DA SILVEIRA
CPF: 973.907.398-00
CONTADORJOAO EDSON FERREIRA LOPES
CT CRC: 1SP168412/O-8

Demonstração do Resultado do Exercício

Página: 167

LAR VICENTINO MONTE APRAZIVEL

CNPJ: 45.144.870/0001-72

Período: 01/01 a 31/12

	2014	2013
RECEITAS		
SUBVENÇÕES	131.712,70 C	135.229,19 C
Secretaria Municipal de Monte Aprazivel	72.000,00 C ✓	60.000,00 C
Secretaria Estadual	35.420,00 C ✓	39.959,79 C
Secretaria Federal	19.546,70 C ✓	27.413,40 C
Secret. Municipal Sebastianopolis do Sul	0,00 ✓	5.990,00 C
Secret. Municipal Poloni	4.746,00 C ✓	1.866,00 C
RECEITA COM CONVENIOS	30.000,00 C	0,00
Convênio Estadual SEDS 981/2013	30.000,00 C ✓	0,00
RECEITAS DIVERSAS	335.273,61 C	259.664,69 C
Receita c/Doação Pessoa Física	19.464,66 C ✓	1.444,60 C
Receita c/Doação Pessoa Jurídica	27.770,00 C ✓	2.310,00 C
Promoção Realizada Junto à Comunidade	43.010,00 C ✓	34.928,31 C
Crédito Nota Fiscal Paulista	13.358,67 C ✓	6.472,65 C
Deposito Judiciario	6.855,59 C ✓	3.520,50 C
Receita com Prestação de Serviços	224.814,69 C ✓	210.988,63 C
RECEITAS FINANCEIRAS	5.102,38 C	2.577,06 C
Receita c/Descontos Obtidos	0,40 C ✓	1,04 C
Receita Rendimento Aplicação	4.075,51 C ✓	2.576,02 C
Rendas de Aplic. Financ. Subv. Municipal	460,16 C ✓	0,00
Rendas de Aplic. Financ. Subv. Estadual	392,39 C ✓	0,00
Rendas de Aplic. Financ. Subv. Federal	173,92 C ✓	0,00
CUSTOS/DESPESAS		
PESSOAL VERBAS TRABALHISTAS	152.491,35 D ✓	109.918,24 D
Salario	106.442,18 D	109.190,82 D
Adicionais	31.176,59 D	0,00
DSR	4.285,76 D	0,00
Rescisões Contratuais	6.686,82 D	727,42 D
Acordos Judiciais	3.900,00 D	0,00
PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS	23.679,96 D	37.120,57 D
INSS	378,32 D	17.518,73 D
PIS s/Folha	1.883,74 D	1.394,46 D
FGTS	20.956,69 D	17.950,34 D
INSS COTA PATRONAL	64.327,86 D	48.401,27 D
(-) ISENÇÃO USUFRUIDA INSS COTA PATRONAL	64.327,86 C	48.401,27 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL RURAL	461,21 D	257,04 D
PESSOAL BENEFÍCIOS	1.047,42 D	1.075,80 D
Exame Médico	727,62 D	373,80 D
Uniformes/Equipamentos	319,80 D	702,00 D
PESSOAL PROVISÕES TRABALHISTAS	35.984,32 D	30.211,39 D
Provisão 13º Salário	9.539,07 D	10.527,54 D
Provisão Férias	23.329,03 D	17.712,46 D
Provisão FGTS s/13º Salário	1.399,34 D	1.012,73 D
Provisão FGTS s/Férias	1.308,60 D	654,95 D
Provisão Pis s/13º Salário	174,98 D	126,59 D
Provisão Pis s/Férias	233,30 D	177,12 D
DESPESAS EXPEDIENTE	60.956,95 D	28.642,42 D
Desp. Água e Esgoto	729,05 D ✓	1.081,47 D
Desp. Energia Elétrica	10.590,93 D ✓	4.876,34 D

Demonstração do Resultado do Exercício

Página: 168

LAR VICENTINO MONTE APRAZIVEL

CNPJ: 45.144.870/0001-72

Período: 01/01 a 31/12

	2014	2013
Desp. Telefone	3.499,47 D ✓	1.781,03 D
Desp. Material Escritório	1.531,00 D ✓	489,00 D
Desp. Material Higiene e Limpeza	7.942,88 D ✓	2.281,29 D
Desp. Generos Alimentícios	22.024,76 D ✓	6.103,97 D
Desp. Programas e Sistemas de Computador	1.200,00 D ✓	400,00 D
Desp. Medicamentos e Mat. Enfermagem	7.708,23 D ✓	10.589,35 D
Desp. Bens Pequeno Valor	294,00 D	302,31 D
Desp. Gas de Cozinha	2.208,00 D ✓	155,00 D
Desp. Horta Animais e Jardim	1.131,99 D	582,66 D
Desp. Materiais de Consumo	2.096,64 D ✓	0,00
MANUTENÇÃO C/EQUIPAMENTOS	2.040,13 D ✓	880,00 D
Manutenção c/Equipamentos	1.000,13 D ✓	0,00
Serv. Manutenção c/Equipamentos	1.040,00 D ✓	880,00 D
MANUTENÇÃO C/INSTALAÇÕES	2.534,93 D ✓	328,55 D
Material Manutenção c/Instalações	2.534,93 D	328,55 D
MANUTENÇÃO C/VEÍCULOS	13.117,81 D ✓	6.943,60 D
Combustíveis e Lubrificantes	2.617,06 D	1.631,89 D
Peças/Acessórios/Pneus	4.957,98 D	2.279,34 D
IPVA/Multa/Despachante	1.189,30 D	347,75 D
Serviços Manut. c/Veículos	3.170,38 D	1.025,00 D
Seguros Veículos	1.183,09 D	1.659,62 D
DESP. C/SERV. TERCEIROS PESSOA FÍSICA	10.090,00 D ✓	5.424,00 D
Serviços Prestados Pessoa Física	10.090,00 D	5.424,00 D
DESP. C/SERVIÇOS TERCEIROS P. JURÍDICA	12.478,60 D ✓	3.670,00 D
Serviços Contábeis Pessoa Jurídica	9.042,00 D	3.450,00 D
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	3.436,60 D	220,00 D
DESP. IMPOSTOS/ENCARGOS S/SERV. TERCEIRO	21.082,19 D ✓	12.767,66 D
Despesas c/Depreciação	12.895,84 D ✓	6.215,88 D
Ducentésima e Meia	8.186,35 D ✓	6.551,78 D
DESPESAS BANCÁRIAS	978,05 D ✓	480,00 D
Tarifas Bancárias	978,05 D	480,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	75,81 D ✓	70,01 D
Juros/Multas Passivas	75,81 D	70,01 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1.784,85 D ✓	2.296,29 D
IPTU	480,77 D	600,95 D
IOF	74,89 D	14,83 D
IRRF s/Aplicação	1.112,27 D	574,08 D
Taxas e Emolumentos	116,92 D	1.106,43 D
Contrib. Social S/Superávit	451,49 D	0,00
(-) Isenção Usufruida Contrib.Social	451,49 C	0,00
Cofins S/Receita Bruta	15.062,66 D	0,00
(-) Isenção Usufruida Cofins	15.062,66 C	0,00
CONVENIO ESTADUAL	35.812,39 D	36.539,79 D
Generos Alimentícios	6.227,75 D	5.998,66 D
Material de Consumo	6.092,25 D	6.334,98 D
Salarios	17.280,02 D	24.206,15 D
13º Salário	6.212,37 D	0,00
CONVENIO MUNIC.SEBASTIANOPOLIS DO SUL	0,00	5.990,00 D
Material de Consumo	0,00	5.459,00 D

- - - -

Demonstração do Resultado do Exercício

Página: 169

LAR VICENTINO MONTE APRAZIVEL

CNPJ: 45.144.870/0001-72

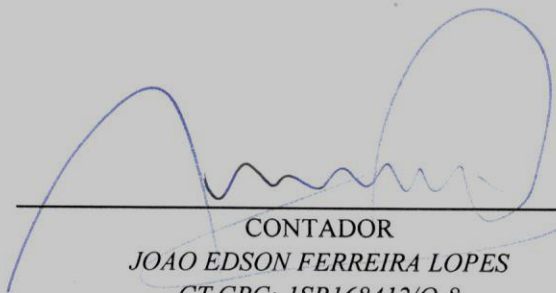
Período: 01/01 a 31/12

	2014	2013
Tarifa Bancária	0,00	331,00 D
Serviços de Terceiros	0,00	200,00 D
CONV. MUNIC. MONTE APRAZIVEL	72.460,16 D	60.000,00 D
Material de Consumo	47.943,44 D	44.336,56 D
Generos Alimenticios	0,00	7.324,03 D
Telefone	0,00	1.209,63 D
Serviços Contábeis Pessoa Jurídica	0,00	4.138,00 D
Energia	0,00	2.491,78 D
Serviços de Informática	0,00	500,00 D
Recursos Humanos	24.516,72 D	0,00
PROGRAMA DE APOIO A PESSOA IDOSA	19.720,62 D	27.413,40 D
Salários	10.253,70 D	12.711,43 D
Generos Alimenticios	5.234,16 D	9.957,60 D
Material de Consumo	3.457,76 D	1.683,09 D
Gás de Cozinha	775,00 D	1.240,00 D
13º Salário	0,00	1.821,28 D
CONVENIO MUNICIPIO DE POLONI	4.746,00 D	1.866,00 D
Material de Consumo	4.344,31 D	1.602,90 D
Energia Elétrica	0,00	109,09 D
Tarifa Bancária	135,09 D	154,01 D
Serviços de Terceiros	266,60 D	0,00
PERDA NA ALIENAÇÃO IMOBILIZADO	25.990,58 D	0,00
Prejuízo na Venda Imobilizado	25.990,58 D	0,00
= Superávit	5.016,57 C	25.833,22 C

MONTE APRAZIVEL, 31 de dezembro de 2014.



PRESIDENTE
LUIZ MAURICIO DA SILVEIRA
CPF: 973.907.398-00



CONTADOR
JOAO EDSON FERREIRA LOPES
CT CRC: 1SP168412/O-8

LAR VICENTINO DE MONTE APARAZILVEL
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013
CNPJ: 45.144.870/0001-72
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Superávit ou Déficit	Ajuste de Exerc. Anteriores	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2012	120.826,47	101.379,11		222.205,58
Transferência de Superávit/Déficits de exercícios anteriores	101.379,11	(101.379,11)		-
Ajuste de exercícios anteriores	-	25.833,22	-	25.833,22
Superávit/Déficit do Exercício				
Saldo em 31 de dezembro de 2013	222.205,58	25.833,22	-	248.038,80
Transferência de Superávit/Déficits de exercícios anteriores	25.833,22	(25.833,22)		-
Ajuste de exercícios anteriores		5.016,57	(250,00)	(250,00)
Superávit/Déficit do Exercício				5.016,57
Saldo em 31 de dezembro de 2014	248.038,80	5.016,57	(250,00)	252.805,37

Monte Aprazível (SP), 31 de Dezembro 2014


LUIZ MAURÍCIO DA SILVEIRA
CPF: 973.907.398-00
PRESIDENTE


JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CPF: 057.065.778-46
CONTADOR
CRC ISPI68412/O-8

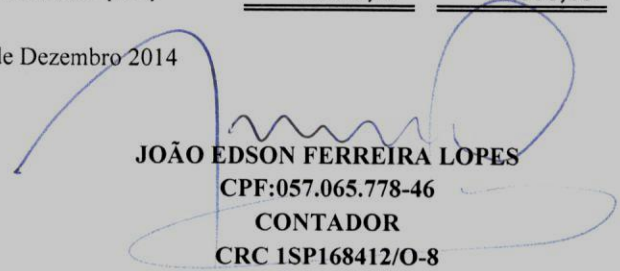
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

LAR VICENTINO DE MONTE APRAZIVEL
DEMONTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013
CNPJ: 45.144.870/0001-72
(valores em reais)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2014	2013
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit	5.016,57	25.833,22
Ajuste de exercícios anteriores	(250,00)	
Depreciação	12.895,84	6.215,88
Caixa Líquido gerado nas operações	17.662,41	32.049,10
(B) Acrescimo e Decrescimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber	(1.600,00)	(1.240,00)
Adiantamento	(15.000,00)	1.075,07
Auxílios e Subvenções	(33.900,00)	(8.220,00)
Despesas Antecipadas	609,27	159,21
(=) Acrescimo/Decrecimo Ativo Circulante	(49.890,73)	(8.225,72)
(C) Acrescimo e Decrescimo do Passivo Circulante e não Circulante		
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	1.230,64	(481,74)
Obrigações com pessoal	1.624,05	(1.883,01)
Fornecedores	(3.092,47)	4.615,77
Outros débitos a pagar	4.430,37	1.144,76
Subvenções a apropriar	36.799,79	2.100,21
(=) Acrescimo/Decrecimo Passivo Circulante	40.992,38	5.495,99
1- TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	8.764,06	29.319,37
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento do Imobilizado	(21.768,67)	(9.518,60)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(21.768,67)	(9.518,60)
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Emprestimos (Circulante)		
TOTA DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	-	-
4- VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	(13.004,61)	19.799,77
5 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO (4)	61.335,10	41.534,33
6 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO FINAL DO EXERCÍCIO (4+5)	48.330,49	61.335,10

Monte Aprazivel (SP), 31 de Dezembro 2014


LUIZ MAURICIO DA SILVEIRA
 CPF: 973.907.398-00
PRESIDENTE


JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
 CPF: 057.065.778-46
CONTADOR
 CRC 1SP168412/O-8

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO E ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31/12/2014

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

O Lar Vicentino de Monte Aprazível, Obra Unida da Sociedade São Vicente de Paulo, é uma associação civil de direito privado, filantrópica, beneficente, sem fins lucrativos, caritativa de assistência social, oferecendo abrigo ininterrupto (24h), sem qualquer discriminação, sendo ILPI – Instituição de Longa Permanência, para Idosos - com 60 anos ou mais de ambos os sexos, independentes e/ou com diversos graus de dependência, proporcionando assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade, visando a preservação de sua saúde física e mental. A Entidade é regida pelo Estatuto Social e pela Legislação Federal, Estadual e Municipal específica da categoria.

II APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002* e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa com o exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

a) Regime Contábil Adotado

O regime contábil pelo LAR VICENTINO DE MONTE APRAZÍVEL, e o regime de competência, nos dois exercícios demonstrados.

b) Caixas e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço.

c) Créditos à Receber

Referem-se a Subvenções Governamentais de convênios assinados a receber com a Prefeituras Municipais e Governo do Estado de São Paulo.

d) Créditos por Adiantamento

Referem-se a valores de adiantamentos a funcionários e fornecedores.

e) Outros Créditos a Receber

Referem-se a cheques de promoções de leilões de gado depositados e devolvidos a receber.

f) Despesas Antecipadas

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

g) Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação.

A Entidade entende não haver a necessidade de ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação pois as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

IMOBILIZADO	VI. Original	Aquisição	Baixa	VI. Original	Depreciação	Saldo
	2013			2014	Acumulada	2014
Edificações/Instalações	78.748,94	-		78.748,94	4.252,50	74.496,44
Móveis e Utensílios	21.680,97			21.680,97	6.122,03	15.558,94
Computadores e Periféricos	3.955,00	780,00		4.735,00	1.254,25	3.480,75
Veículos	56.863,23	51.039,00	56.863,23	51.039,00	2.977,17	48.061,83
Maq./Equipamentos/Aparelhos	69.768,62	-		69.768,62	18.220,42	51.548,20
Benfeitorias	9.518,60	15.440,25		24.958,85	-	24.958,85
TOTAL	240.535,36	67.259,25	56.863,23	250.931,38	32.826,37	218.105,01

III – Passivo Circulante

Passivo Circulante é demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, quando aplicável, incorridos até a data do balanço patrimonial.

a) Obrigações com pessoal

Refere-se a obrigação sobre folha de pagamento de seus funcionários, provisão de férias e 13º salário.

b) Encargos Sociais e Obrigações Fiscais

Corresponde a encargos sociais sobre a folha de pagamento e retenções tributárias realizadas junto a prestadores de serviços conforme legislação vigente.

c) Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/décits apurado anualmente desde a data de sua constituição. O Superávit do exercício de 2014 foi no valor de R\$.5.016,57 e no exercício de 2013 no valor de R\$. 25.833,22. Dos valores apurados de superávit. O saldo será incorporado ao patrimônio após aprovação do mesmo em assembleia.

IV Receitas e Despesas/Custo

As receitas e despesas/custos da entidade são apuradas através de notas fiscais comprovantes de recebimento/pagamento (recibos) em conformidade com as exigências legais, e são apropriadas obedecendo ao regime de competência no exercício.

a) Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de competência, e são provenientes de subvenções governamentais, receitas com aluguéis e arrendamentos, rendimentos de aplicações financeiras, doações e contribuições, contribuição/participação até 70% dos benefícios dos idosos de acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso).

b) Das Subvenções

EXERCÍCIO	2014	2013
Subvenção Estadual	35.420,00	39.959,79
Subvenção Federal	19.546,70	27.413,40
Subvenção Municipal Prefeitura de Monte Aprazível	72.000,00	60.000,00
Subvenção Municipal Prefeitura de Poloni	4.746,00	1.866,00
Subvenção Municipal Prefeitura de Sebastianópolis do Sul	-	5.990,00
TOTAL	131.712,70	135.229,19

c) Das doações recebidas

EXERCÍCIO	2014	2013
Doações Pessoas Físicas	19.464,66	1.444,60
Doações Pessoas Jurídicas	27.770,00	2.310,00
Promoções Realizadas Junto a Comunidade	43.010,00	34.928,31
Crédito Nota Fiscal Paulista	13.358,67	6.472,65
Depósitos Judiciais	6.855,59	3.520,50
TOTAL	110.458,92	48.676,06

d) Das Contribuições/Participações do Idoso

De acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso) e Resolução nº 06 de 06/11/2010 do Conselho Municipal de Assistência Social de Mirassol, a entidade firmou contrato de prestação de serviços individual com os idosos abrigados, obedecendo aos critérios legais previstos na legislação em vigor. Cada idoso participa com até 70% do seu benefício no custeio da entidade.

e) Despesas

A despesa da entidade é apurada, em obediência ao regime de competência, através de Notas Fiscais e Recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.

V Da Remuneração dos Dirigentes

Conforme o Estatuto Social vigente no Artigo 36 inciso II Não perceberem os membros da diretoria, conselheiros, Associados, instituidores, benfeitores ou equivalentes, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.

VI Isenções Usufruídas

As isenções mencionadas no artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstradas a seguir, como se devidas fossem, durante o exercício de 2014 e 2013.

Isenções	2014	2013
INSS - Cota Patronal	64.327,86	48.401,27
Cofins 3% S/Receita Bruta	15.062,66	11.924,13
CSSL 9% S/Superávit	451,49	2.324,99
TOTAL	79.842,01	62.650,39

VII - Das Gratuidades Concedidas

A Entidade prestou serviços e realizou ações socioassistenciais de forma gratuita, continuada e planejada, sem nenhuma discriminação, conforme sua capacidade de atendimento, sendo aplicada a totalidade de suas receitas e resultados nas suas atividades institucionais. De acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso) a entidade firmou contrato de prestação de serviço individual com os idosos abrigados, obedecendo aos critérios legais previstos na legislação em vigor. Cada idoso participa com até 70% de seu benefício no custeio da entidade.

VIII - Outras Informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Monte Aprazível (SP), 31 de dezembro de 2014.


LUIZ MAURICIO DA SILVEIRA
CPF: 973.907.398-00
PRESIDENTE


JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CT CRC 1SP168412/O-8
CONTADOR



Lar Vicentino de Monte Aprazível
Obra Unida à Sociedade São Vicente de Paulo

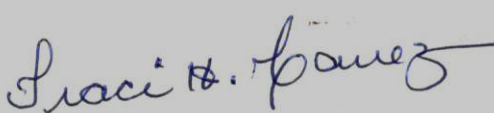
PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal do **LAR VICENTINO DE MONTE APRAZÍVEL**, Inscrito no CNPJ: 45.144.870/0001-72, com sua sede a Rua Sergipe nº 01 – Bairro Vila Aparecida – Monte Aprazível – (SP), no desempenho de suas atribuições estatutárias, tendo examinado o Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado e demais documentos integrantes da respectiva prestação de conta do exercício encerrado em **31 de dezembro de 2014.**, recebendo inclusive, por parte da diretoria, todos os esclarecimentos julgados necessários, são favoráveis ao **PARECER** que as referidas demonstrações financeiras, refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da entidade.

Monte Aprazível (SP), 31 de Dezembro de 2014.


JOÃO LEAL
CPF 451.317.592-20


ACÁCIO RODRIGUES FERREIRA
CPF 145.900.428-00


IRACI HONÓRIO CANEZIN
CPF: 018.536.448-97

Fundada em 18/08/1971—Registro nº 242—Fl. 14—Livro A-1
CNPJ: 45.144.870/0001-72 Inscrição Estadual: Isenta

Utilidade Pública Municipal nº 1.469 de 17/09/1981 - Estadual nº 3.318 de 27/05/1982 - Federal nº 1.426 29/07/2005

Tel: 17 - 3275 1766

End. Rua Sergipe nº 01 - Vila Aparecida - CEP. 15150-00 - Monte Aprazível - SP

Email: larvicentinomaprazivel@hotmail.com