

LAR BENEFICENTE SÃ DOUTRINA ESPIRITUAL
DO SETIMO DIA


BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO/2017

A T I V O	Nota Explicativa	Dezembro/2017 R\$	Dezembro/2016 R\$
CIRCULANTE			
Caixa e Bancos	NT 3a	22.807,52	8.393,65
Aplicações	NT 3a	334.197,21	261.782,21
Contas a Receber		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Impostos e Contribuições a Recuperar		0,00	0,00
Despesas Antecipadas		3.292,92	0,00
Outros Recebíveis / Adiantamentos		2.747,68	5.152,36
<i>Total do Circulante</i>		<i>363.045,33</i>	<i>275.328,22</i>
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos Judiciais		0,00	0,00
Empréstimos Compulsórios		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Permanente			
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado	NT 04	297.440,75	303.582,39
Intangível		0,00	0,00
<i>Total do Permanente</i>		<i>297.440,75</i>	<i>303.582,39</i>
<i>Total do Ativo não Circulante</i>		<i>297.440,75</i>	<i>303.582,39</i>
TOTAL ATIVO		660.486,08	578.910,61


As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras



 Ronaldo Martins da Silva
 CPF: 030.811.149-42
 Presidente


 Sueli Barbosa Paz
 CPF 138.057.228-26
 CRC ISP 166367/O-1

<u>PASSIVO</u>	Nota Explicativa	Dezembro/2017 R\$	Dezembro/2016 R\$
CIRCULANTE			
Fornecedores		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos		0,00	0,00
Salários e Encargos Sociais		69.964,91	68.221,93
Impostos e Contribuições		109,62	0,00
Empréstimos e Financiamentos		0,00	0,00
Subvenções Governamentais	NT 3f	181,57	2.925,97
Outras Contas / sanasa		7.137,15	5.492,80
<i>Total do Circulante</i>		<i>77.393,25</i>	<i>76.640,70</i>
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
<i>Total do não Circulante</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
ACERVO SOCIAL			
Patrimônio Social	NT 5a	502.269,91	494.528,68
Outras Reservas		0,00	0,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Superávit (Déficit) do Exercício		80.822,92	7.741,23
<i>Total do Acervo Social</i>	NT 5a	<i>583.092,83</i>	<i>502.269,91</i>
TOTAL PASSIVO		660.486,08	578.910,61


As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras



Ronaldo Martins da Silva
CPF: 030.811.149-42
Presidente


Sueli Barbosa Paz
CPF 138.057.228-26
CRC 1SP 166367/O-1

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT	Nota Explicativa	Dezembro/2017 R\$	Dezembro/2016 R\$
Doações e Contribuições	NT 3e	246.796,01	206.746,78
Aposentadoria	NT 3e	333.636,73	304.824,82
Doações-Materiais e Medicamentos	NT 3e	45.538,40	45.033,97
Subvenções P. Municipal de Campinas	NT 3f	680.847,89	637.585,10
Renuncia Fiscal - CEBAS	NT 3g	194.782,56	176.296,39
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS		1.501.601,59	1.370.487,06
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas com Pessoal	NT 3e	-1.054.106,56	-963.371,96
Despesas Gerais e Administrativas	NT 3e	-126.970,40	-118.283,02
Medicamentos e Materiais de Consumo	NT 3e	-226.168,66	-272.976,03
Despesas Tributárias		-9.361,48	-15.956,35
		-1.416.607,10	-1.370.587,36
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO ANTES DAS OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS			
Depreciações / Amortizações	NT 3d	-18.068,71	-17.148,94
Provisão p/ contingências		0,00	0,00
		-18.068,71	-17.148,94
SUPERÁVIT ANTES DOS RESULTADOS FINANCEIROS		66.925,78	-17.249,24
Despesas Financeiras		-4.112,46	-3.265,36
Receitas Financeiras		17.984,60	28.255,83
		13.872,14	24.990,47
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS)		25,00	0,00
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		80.822,92	7.741,23

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras


 Ronaldo Martins da Silva
 CPF: 030.811.149-42
 Presidente



 Suéli Barbosa Paz
 CPF 138.057.228-26
 CRC ISP 166367/O-1

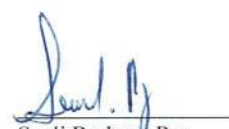
LAR BENEF SÃ DOUTRINA ESP DO SETIMO DIA
 CNPJ 01.307.771/0001-99
 Balanço Patrimonial - 2017

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
 Em R\$

MUTAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTRAS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	SUPERÁVIT (DÉFICIT)	TOTAL
SALDO EM 31.12.15	511.426,10	-	-	-	(16.897,42)	494.528,68
(+)Ajuste do Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-
Doações do Ativo Permanente	-	-	-	-	-	-
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-	-
Transf.Superavit sem Restrição	(16.897,42)	-	-	-	16.897,42	-
Superávit do Exercício	-	-	-	-	7.741,23	7.741,23
SALDO EM 31.12.16	494.528,68	-	-	-	7.741,23	502.269,91
(+)Ajuste do Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-
Outras Reservas	-	-	-	-	-	-
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-	-
Transf.Superavit sem Restrição	7.741,23	-	-	-	(7.741,23)	-
Superávit do Exercício	-	-	-	-	80.822,92	80.822,92
SALDO EM 31.12.17	502.269,91	-	-	-	80.822,92	583.092,83

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras



 Ronaldo Martins da Silva
 CPF: 030.811.149-42
 Presidente



 Sueli Barbosa Paz
 CPF 138.057.228-26
 CRC ISP 166367/O-1

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXOS DE CAIXA
 Em R\$

<u>FLUXO CAIXA</u>	<u>EXERCÍCIO</u> <u>2017</u>	<u>EXERCÍCIO</u> <u>2016</u>
<u>Das Atividades Operacionais</u>		
(+) Superávit do Exercício	80.822,92	7.741,23
Ajustes por:	-	-
Depreciações e Amortizações do exercício	18.068,71	17.148,94
Despesas com Juros	-	-
Renda de Investimento	-	-
Provisão para Contingências	-	-
Contas a pagar - Fornecedores	-	-
Salários e Encargos	4.147,66	23.570,91
Pagamentos de Impostos e Tributos	109,62	-
Tributos a Recuperar	-	-
Caixa Proveniente das Operações	-	-
Juros Pagos	-	-
Subvenções Governamentais	(2.744,40)	(4.337,08)
Outras Contas	(1.648,57)	(2.703,55)
(=)Caixa Líquido - das Atividades Operacionais	<u>98.755,94</u>	<u>41.420,45</u>
<u>Das Atividades de Investimentos</u>		
Recebimento de venda de Ativo Imobilizado	-	-
Aquisição de Ativo Imobilizado	(11.927,07)	(22.950,00)
(=)Caixa Líquido - das Atividades de Investimento	<u>(11.927,07)</u>	<u>(22.950,00)</u>
<u>Das Atividades de Financiamentos</u>		
Novos Empréstimos	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-
(=)Caixa Líquido - das Atividades de Investimento	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalente de Caixa</u>	<u>86.828,87</u>	<u>18.470,45</u>
Caixa e Equivalente de Caixa-Início do Período	<u>270.175,86</u>	<u>251.705,41</u>
Caixa e Equivalente de Caixa-fim do Período	<u>357.004,73</u>	<u>270.175,86</u>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras


 Ronaldo Martins da Silva
 CPF: 030.811.149-42
 Presidente


 Sueli Barbosa Paz
 CPF: 138.057.228-26
 CRC:1SP166367/O-6

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS
(Valores Expressos em Reais)

NOTA 1 – CONSTITUIÇÃO E OBJETO SOCIAL

O Lar Beneficente Sã Doutrina Espiritual do Sétimo Dia, fundada em 09 de julho de 1996, é uma entidade civil sem fins lucrativos, com sede e foro na cidade de Campinas, Estado de São Paulo. O principal objetivo da entidade é amparar idosos e inválidos sem recursos, fornecendo moradia, auxílio na área de saúde, alimentação e vestuário.

Para atingir seus objetivos a Entidade conta com contribuições e doações de pessoas físicas, jurídicas, auxílio dos membros fiéis da Sã Doutrina Espiritual do Sétimo Dia, subvenções da Prefeitura Municipal de Campinas, além de obter recursos dos internos aposentado.

Em 28/04/2015 foi publicado no Diário Oficial da União – Seção 1 a certificação do CEBAS. A Entidade também é reconhecida como entidade de utilidade pública municipal e estadual.

Seu exercício social encerra em 31 de dezembro de cada ano.

NOTA 2 – EQUILIBRIO FINANCEIRO

Além da cobertura das despesas operacionais, os recursos obtidos através de doações foram destinados a aquisições de imobilizado, o qual consumiu recursos na ordem de R\$ 11.927,07 (Onze mil, novecentos e vinte e sete reais e sete centavos).

No próximo exercício, a Entidade continuara a desenvolver ações de arrecadação de recursos, cujos montantes combinados com as receitas oriundas de aposentadoria dos internos e da subvenção da Prefeitura Municipal de Campinas deverão manter o equilíbrio financeiro da entidade.

A entidade firmou termo de convenio nº 72/2016 e nº 124/2017 com a Prefeitura Municipal de Campinas, com objetivo de cofinanciamento para a execução dos serviços de acolhimento institucional para pessoas idosas, abrigo grau de dependência II.

A Entidade não opera com instrumentos financeiros de risco. Os ativos representados por aplicações financeiras são transações efetuadas com base em condições normais de mercado.

Todos os projetos atuais e futuros, incluindo a ampliação de nossas instalações, objetivando melhor atendimento para os internos, levam em consideração a capacidade de geração de recursos para financiar os mesmos.

NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas observando-se a legislação societária, destacando-se as seguintes práticas contábeis:

a) Caixa e equivalentes de caixa: Essa conta é composta pelos montantes de caixa e de fundos mantidos em conta bancárias e em aplicações financeiras de liquidez imediata, cujo rendimentos auferidos foram acrescidos até a data do balanço.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	DEZEMBRO/2017	DEZEMBRO/2016
Caixa - Recursos sem restrição	R\$ 10.067,50	R\$ 3.267,65
Caixa - Recursos com restrição	R\$ 00,00	R\$ 00,00
Bancos c/ Movimento – Recursos sem restrição	R\$ 12.698,02	R\$ 5.076,00
Bancos c/ Movimento – Recursos com restrição	R\$ 42,00	R\$ 50,00
Aplicações Financeiras – Recursos sem restrição	R\$ 334.057,64	R\$ 258.906,24
Aplicações Financeiras – Recursos com restrição	R\$ 139,57	R\$ 2.875,97

b) Correção Monetária de Balanço: Os ativos permanentes e o patrimônio líquido, não estão sujeitos à correção monetária de balanço, conforme legislação.

c) Ativo e Passivo Circulantes: São considerados como circulantes os ativos e passivos liquidáveis no prazo de até 360 dias.

d) Imobilizado: É registrado ao custo de aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear, considerando o tempo de vida útil dos bens, de acordo com a legislação fiscal, conforme mencionado na nota explicativa nº 04.

e) As receitas e despesas: são registradas por regime de competência.

f) Subvenções Governamentais: Os Repasses financeiros proveniente da Prefeitura Municipal de Campinas, sujeito a prestação de contas foram contabilizado em conta específica do Passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados foram reconhecidos como receitas.

Para a execução dos serviços de assistência social a entidade recebeu Subvenções Governamentais do convenio 72/2016 no valor de R\$ 106.320,26 e do convenio 124/2017 no valor de R\$ 570.445,50 mais rendimento auferidos nas aplicação financeira de R\$ 1.337,73, somados com o saldo de recursos de 2016 no valor de R\$ 2.925,97 do convenio 72/2016, resultou em um montante de R\$ 681.029,46, dos quais R\$ 181,57 e encontra-se registrado no ativo conforme NT 3a (recursos com restrições) e o restante foi aplicado no programa de Assistência Social.

O custo da entidade com assistência social foi de R\$1.438.788,27, sendo R\$ 757.940,38 oriundos de recursos próprios e Renúncia fiscal-CEBAS e R\$ 680.847,89 de Subvenções/convênios municipais. Em 2017 foram atendidos 38 idosos, com um custo per capita no valor de R\$ 37.862,85 por ano.

DEMONSTRAÇÕES DAS FONTES E APLICAÇÕES DOS RECURSOS	SMCAIS-SECR. MUNIC. DE CIDADANIA, ASSISTÊNCIA E INCLUSÃO SOCIAL	RECURSOS PRÓPRIOS E RENUNCIA FISCAL-CEBAS	TOTAL GERAL
RECEITAS	680.847,89	820.778,70	1.501.626,59
RECEITAS FINANCEIRAS	-	17.984,60	17.984,60
DESPESAS C/ PESSOAL	514.032,41	540.074,15	1.054.106,56
DESP.GERAIS E ADM	52.875,71	74.094,69	126.970,40
MEDICAMENTOS E MAT. CONSUMO	113.939,77	112.228,89	226.168,66
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-	9.361,48	9.361,48
DESPESAS FINANCEIRAS	-	4.112,46	4.112,46
DEPRECIações	-	18.068,71	18.068,71
TOTAL DAS DESPESAS	680.847,89	757.940,38	1.438.788,27
SUPERAVIT (-) DÉFICIT	0,00	80.822,92	80.822,92

g) Renúncia Fiscal – CEBAS: Em 28 de abril de 2015 foi publicada no Diário Oficial da União-Secção 1 a certificação do CEBAS. Os recursos obtidos com a renúncia fiscal foi de R\$ 194.782,56. Todo recurso obtido com a renúncia fiscal foi gasto com acolhimento ofertado pela entidade de forma gratuita e sem finalidade lucrativa, incluindo moradia, auxílio na área de saúde, alimentação e vestuário.

NOTA 4 – IMOBILIZADO – Bens Sem Restrição


A entidade não mantém controle analítico do saldo de R\$ 297.440,75 que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado e Intangível descontado da provisão de depreciação realizada no ano de 2017.

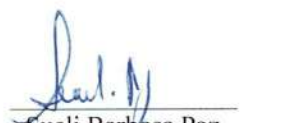
Adicionalmente não realizou adequações conforme novas disposições contábeis referente ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

<u>Depreciação</u>	<u>Taxa %</u>	<u>2017</u> R\$	<u>2016</u> R\$
Terrenos.....	0	42.004,00	42.004,00
Edifícios e Construções.....	4	155.528,18	155.528,18
Moveis e Utensílios	10	96.346,32	91.726,32
Veículos	20	67.290,00	67.290,00
Outros	10	20.350,81	15.460,81
Jazido PQ. Das Flores.....	0	6.871,00	6.871,00
Equipamento de Informatica....	20	7.217,07	4.800,00
Construções em Andamento...	0	104.887,91	104.887,91
Total.....		500.495,29	488.568,22
(-) Depreciações.....		203.054,54	184.985,83
		<u>297.440,75</u>	<u>303.582,39</u>

NOTA 5 – ACERVO SOCIAL

a-) Acervo Social: A entidade apresenta acervo social no montante de R\$ 583.092,83, (Quinhentos e oitenta e três mil, noventa e dois reais e oitenta e três centavos), correspondente a Patrimônio Social de R\$ 502.269,91 (Quinhentos e dois mil, duzentos e sessenta e nove reais e noventa e um centavos) e superávit deste exercício de R\$ 80.822,92 (Oitenta mil, oitocentos e vinte e dois reais e noventa e dois centavos).


Ronaldo Martins da Silva
CPF: 030.811.149-42
Presidente


Sueli Barbosa Paz
CPF: 138.057.228-26
TC CRC1SP166367/O-1