

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITAS OPERACIONAIS	1.573.007,89
RECEITAS AREA ASSISTENCIAL SOCIAL	
SERV ACOI P IDOSO MOD II - ILPI - MUNICIPAL	1.102.290,00
SERV ACOI INST P IDOSO MOD II - ILPI - FEDERAL	41.408,22
RECEITA APLICAÇÃO RECURSOS PÚBLICOS	618,98
RECEITAS RECURSOS PRÓPRIOS	
PARTICIPAÇÃO DOS IDOSOS NO CUSTEIO	196.285,16
PROGRAMA NOTA FISCAL SOLIDARIA/PAULISTA	88.576,12
EVENTOS/CAMPAÑHAS - BENEFICENTE	117.185,69
RECEITAS BAZAR BENEFICENTE	26.641,72
RECEITAS	1.573.007,89
DESPESAS	(1.627.492,96)
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.573.511,00)
DESPESAS OPERACIONAIS	
DESPESAS AREA ASSISTENCIAL SOCIAL	
SERVIÇOS DE ACOLHIMENTO INST PARA IDOSOS - ILPI	
AGUA E ESGOTO	(267,83)
ALIMENTAÇÃO/COZINHA	(50.010,45)
ALUGUEL	(73.828,95)
DEPS COM VEICULOS E COMBUSTIVEIS	(4.693,31)
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(20.967,50)
ENERGIA ELÉTRICA	(4.069,22)
IMPRESSO, MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(1.402,91)
DESPESAS GERAIS COM PROJETOS	(3.053,67)
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	(5.264,87)
SERVIÇOS MÉDICOS E MEDICAMENTOS	(15.233,52)
TELEFONE/INTERNET	(531,35)
SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	(62.830,86)
DESPESAS - RECURSOS PRÓPRIOS	
RECURSOS PRÓPRIOS	
SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(70.228,66)
SERVIÇOS PRESTADOS PF	(78.582,46)
ENERGIA ELÉTRICA	(13.540,20)
IMPRESSOS E MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(1.794,72)
SEGUROS	(12.272,90)
AGUA E ESGOTO	(2.507,82)
MANUTENÇÃO E REPAROS	(2.718,10)
DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEIS	(7.567,38)
SERVIÇOS E MATERIAL DE LIMPEZA/HIGIENE	(5.711,78)
DESPESAS DIVERSAS	(12.035,58)
MATERIAL E SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	(2.441,13)
TAXAS, IMPOSTOS E OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	(4.390,63)
ALIMENTAÇÃO/COZINHA	(25.978,63)
TELEFONE E INTERNET	(13.266,82)
DESPESAS MÉDICAS E MEDICAMENTOS	(17.290,88)
ALUGUEL	(20.585,14)
DESPESAS DIVERSAS COM OS PROJETOS	(15.574,13)
DESPESAS COM PESSOAL	
DESPESAS C PESSOAL - AREA ASSISTENCIA SOCIAL	
DESP PESSOAL - SERV DE ACOLHIMENTO INST P IDOSOS - ILPI	
FERIAS	(12.775,19)
FGTS	(62.320,17)
INSS	(28.921,08)
PIS	(6.735,70)
RESCISÃO	(1.298,76)
SALARIOS	(640.776,43)
SINDICATO	(2.133,16)
IR S/ FOLHA	(1.327,43)
FGTS RESCISÓRIO	(6.802,55)
CESTA BÁSICA	(1.294,15)
HORAS EXTRAS	(2.262,47)
ADICIONAL NOTURNO	(7.210,14)
INSALUBRIDADE	(5.333,06)
AUTÔNOMO	(16.707,49)
13º SALARIO	(32.426,57)
DESPESAS COM PESSOAL - RECURSOS PRÓPRIOS	
DESPS. PESSOAL - RECURSOS PRÓPRIOS	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	Saldo Atual
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.573.511,00)
FGTS	(67.213,46)
SALARIOS	(80.044,50)
PIS SOBRE FOLHA	(2.471,97)
INSS	(15.054,77)
RESCISÃO TRABALHISTA	(18.773,09)
13º SALARIO	(1.113,42)
SINDICATO	(2.714,69)
VALE TRANSPORTE	(9.159,35)
OUTRAS DESPESAS	(53.981,96)
OUTRAS DESPESAS	
OUTRAS DESPESAS	
DEPRECIACAO DO EXERCICIO	
DEPRECIACAO	(52.133,21)
DESPESAS FINANCEIRAS	
DESPESAS FINANCEIRAS	
DESPESAS BANCARIAS	(1.796,25)
JUROS E MULTAS	(52,50)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	257,77
RECEITAS FINANCEIRAS	
RENDIMENTO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	257,77
RESULTADO OPERACIONAL	(54.227,30)
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(54.227,30)


AGNALDO DA SILVA FONTES
PRESIDENTE
CPF: 078.678.578-00

DIVINO
DONIZETE
ROMAO:06197
487888

Assinado de forma
digital por DIVINO
DONIZETE
ROMAO:06197487888
Dados: 2023.06.15
08:31:29 -03'00'

DIVINO DONIZETE ROMÃO
CONTADOR
CPF: 061.974.878-88
TC/CRC: 1SP130323/O-9 - SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITAS OPERACIONAIS	1.573.007,89
RECEITAS AREA ASSISTENCIAL SOCIAL	1.144.317,20
RECEITAS RECURSOS PROPRIOS	428.690,69
RECEITAS	1.573.007,89
DESPESAS	(1.627.492,96)
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.573.511,00)
DESPESAS OPERACIONAIS	0,00
DESPESAS AREA ASSISTENCIAL SOCIAL	(242.154,44)
SERVIÇOS DE ACOlhIMENTO INST PARA IDOSOS - ILPI	(242.154,44)
DESPESAS - RECURSOS PROPRIOS	0,00
RECURSOS PROPRIOS	(306.486,96)
DESPESAS COM PESSOAL	0,00
DESPESAS C PESSOAL - AREA ASSISTENCIA SOCIAL	(828.324,35)
DESP PESSOAL - SERV DE ACOlhIMENTO INST P IDOSOS - ILPI	(828.324,35)
DESPESAS COM PESSOAL - RECURSOS PRÓPRIOS	0,00
DESPS. PESSOAL - RECURSOS PROPRIOS	(196.545,25)
OUTRAS DESPESAS	(53.981,96)
OUTRAS DESPESAS	0,00
OUTRAS DESPESAS	(52.133,21)
DEPRECIACAO DO EXERCICIO	(52.133,21)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.848,75)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	257,77
RECEITAS FINANCEIRAS	257,77
RESULTADO OPERACIONAL	(54.227,30)
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(54.227,30)

AGNALDO DA SILVA FONTES
PRESIDENTE
CPF: 078.678.578-00

DIVINO
DONIZETE
ROMAO:061974
87888

DIVINO DONIZETE ROMÃO
CONTADOR
CPF: 061.974.878-88
TC/CRC: 1SP130323/O-9 - SP

Assinado de forma
digital por DIVINO
DONIZETE
ROMAO:06197487888
Dados: 2023.06.15
08:32:04 -03'00'

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A entidade CALUZ - CAMINHO DE LUZ é uma OSC – Organização da Sociedade Civil Beneficente de Assistência Social, de direito privado, sem fins lucrativos, com duração indeterminada e atuação exclusiva na Área de Assistência Social, que presta atendimento aos beneficiários abrangidos pela LOAS - Lei n° 8.742, de 1993, por meio da execução de serviços, programas ou projetos socioassistenciais, de forma gratuita, continuada e planejada, e sem discriminação de seus usuários, obedecendo ao princípio da universalidade do atendimento. Iniciou suas atividades em 26 de fevereiro de 2007, no município de Sumaré-SP, com sede a Rua Ceará, n° 330, complemento 352, Jardim Nova Veneza, CEP 13.177-160, inscrita no CNPJ sob n° 09.399.477/0001-66, com atuação exclusiva na Área de Assistência Social demonstrada no cartão CNPJ pelo CNAE exclusivo "87.11-5-02 - Instituições de longa permanência para idosos" e Comprovação do Vínculo da Entidade de Assistência Social ao SUAS por meio da inclusão no CNEAS - Cadastro Nacional de Entidades e Organizações de Assistência Social e do Registro no CMAS – Conselho Municipal da Assistência Social sob n° E/11/09 com habilitação para execução do Serviço de Assistência Social denominado Serviço de Acolhimento Institucional para Idosos – Modalidade II – Abrigo Institucional (Instituição de Longa Permanência para Idosos) da Tipificação Nacional de Serviços Socioassistenciais, bem como Registro no CMDPI - Conselho Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa sob n° 01/2012. Tem por finalidade atingir objetivos assistenciais, promocionais, prestar atendimentos gratuitos às pessoas em situação de extrema pobreza e defesa de pessoas idosas, atuando em conformidade com a Lei Orgânica da Assistência Social - LOAS, n° 8.742, de 7 de dezembro de 1993, alterada pela Lei 12.435 de 06 de julho de 2011 e a Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais, estabelecida na Resolução CNAS n° 109/2009 e prestar serviços e executar programas e/ou projetos sociais das Proteções Básicas e Especiais dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal de forma gratuita, continuada e planejada, bem como por meio de colaborações, sem qualquer discriminação, de acordo com os termos da LOAS e Política Nacional de Assistência Social, também em parceria com outras organizações públicas/privadas em atividades solidárias e do bem comum.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da CALUZ CAMINHO DE LUZ levantadas em 31 de dezembro de 2022 estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, com observância também aos pronunciamentos contábeis em vigor, ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro.

2.1. REGIME DE ESCRITURAÇÃO

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais.

A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento. As demonstrações contábeis estão apresentadas e elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela *Lei n.º 11.638/07* e alterada pela *Lei n.º 11.941/09* e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC n.º 1.121/08, que aprovou a NBCT 01 – Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC N.º 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que revogou a Resolução CFC N.º 877/2000 – NBCT 10.19, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro. Tendo como parâmetro a Convergência com as Normas Internacionais e a Resolução 1.121/08, a Instituição se baseou em pressupostos básicos para a estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis:

Regime de competência, continuidade, compreensibilidade, relevância, confiabilidade e comparabilidade.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

3.1. Aplicações de Liquidez Imediata:

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos conforme extratos até a data do balanço.

3.2. As Despesas e as Receitas:

Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

3.3. Apuração do Resultado:

O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

3.4. Prazos:

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício posterior serão classificados como circulantes.

4. BALANÇO PATRIMONIAL

4.1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta "Caixa" registra o saldo da movimentação diária, ocorridas em moedas correntes. A conta "Bancos Conta Corrente e Contas aplicações", representa o somatório dos saldos das contas diversas, contas, abertas em virtude de cada projeto e subvenções sociais, todas devida e regularmente conciliadas.

Caixa	Saldo Atual	Saldo Anterior
Caixa Recursos Próprios	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

Bancos Conta Movimento	Saldo Atual	Saldo Anterior
Banco do Brasil S/A Recursos Próprios C/C: 5411-9	27.658,59D	12.194,37D
Banco do Brasil S/A Acompanhamento Longa Permanência do Idoso C/C: 1586-5	0,00	0,00
Total	27.658,59D	12.194,37D

Bancos Investimentos de Liquidez Imediata	Saldo Atual	Saldo Anterior
Banco do Brasil S/A APLICAÇÃO PLUS ÁGIL	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

4.2. IMOBILIZADOS

Itens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição e os encargos de depreciação foram calculados pelo método linear. O Imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu a Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores.

Imobilizado	Taxa Depreciação Anual (%)	Saldo Atual	Saldo Anterior
Veículos	20	257.253,77D	257.253,77D
Móveis e Utensílios	10	69.778,90D	69.778,90D
Máquinas e Equipamentos	10	33.368,50D	33.368,50D
Computadores e Periféricos	20	20.538,88D	20.538,88D
Aparelhos e Acessórios	10	32.498,94D	32.498,94D
Aparelhos e Equipamentos	10	13.591,05D	13.591,05D
Total		427.030,04D	427.030,04D

Depreciação	Taxa Depreciação Anual (%)	Saldo Atual	Saldo Anterior
(-) Veículos	20	112.687,36C	74.687,20C
(-) Móveis e Utensílios	10	54.671,43C	48.240,04C
(-) Máquinas e Equipamentos	10	29.301,16C	26.433,64C
(-) Computadores e Periféricos	20	20.538,88C	19.956,28C
(-) Aparelhos e Acessórios	10	29.277,14C	26.384,72C
(-) Aparelhos e Equipamentos	10	3.727,97C	2.368,85C
Total		250.203,94C	198.70,73C

4.3. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio da Instituição apresenta-se positivo, estando ajustado pelo Resultado do Exercício.

5. DESPESAS

As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais - fiscais.

5.1. DESPESAS DOS PROJETOS ÁREA ASSISTENCIA SOCIAL:

Despesas Recursos Públicos / Projetos Assistenciais - Sociais	Despesa Geral	Despesa c/ Pessoal
- Serviços de Acolhimento Longa Permanência para Idosos (ILPI) – MOD II (Federal)	179.323,58	62.830,86
- Serviços de Acolhimento Longa Permanência para Idosos (ILPI) – MOD II (Recursos Próprios)	163.719,52	148.811,12
- Serviços de Acolhimento Longa Permanência para Idosos (ILPI) – MOD II (Municipal)	132.826,35	688.368,03
- Serviços de Acolhimento Longa Permanência para Idosos (ILPI) – MOD II (Recursos Próprios)	115.475,59	82.155,95
Total	591.345,04	982.165,96
Total Geral	1.573.511,00	

5.2. SEGURO

A Instituição possui seguro predial com cobertura completa de perdas e danos.

5.3. OUTRAS DESPESAS

Despesas referentes às tarifas bancárias, multas e juros, IR sobre aplicação, isenções e principalmente depreciação do exercício 2022, que totalizam **R\$ 53.981,96**.

6. RECEITAS

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos, convênio junto à Prefeitura e União, eventos sociais, Nota Fiscal Paulista, doações e aplicações financeiras.

6.1. RECEITAS DOS PROJETOS ÁREA ASSISTÊNCIA SOCIAL:

Receitas - Recursos Públicos	Valor (R\$)
- Serviços de Acolhimento Longa Permanência para Idosos (ILPI) – MOD II (Federal)	41.408,22
- Serviços de Acolhimento Longa Permanência para Idosos (ILPI) – MOD II (Municipal – Aditivo 05)	964.800,00
- Serviços de Acolhimento Longa Permanência para Idosos (ILPI) – MOD II (Municipal)	137.490,00
Total (A)	1.143.698,22

Receitas – Recursos Próprios / Projetos Assistenciais - Sociais	Valor (R\$)
- Participação dos idosos no custeio	196.286,16
- Programa Nota Fiscal Solidária – Nota Fiscal Paulista	88.576,12
- Eventos e campanhas Beneficentes	117.186,69
- Receitas Bazar Beneficentes	26.671,42
Total (B)	428.720,39

Receitas Financeiras – Aplicação dos Recursos	Valor (R\$)
- Receita Aplicação Recurso Público	618,98
- Rendimento Aplicação Financeira	257,77
Total (C)	876,75

Total Geral (A+B+C)	1.573.295,36
----------------------------	---------------------

447

No ano de 2022, a CALUZ aplicou R\$ **1.573.295,36** exclusivamente na área da Assistência Social, na execução dos Serviços de Acolhimento Institucional Para Idosos – ILPI da Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais, estabelecida na Resolução CNAS nº 109/2009 e Serviços de Acolhimento Longa Permanência para idosos, dos quais **70,05%** proveniente de Termo de Colaboração nº 0515/2018 – Aditivo 05 firmado com a Prefeitura do Município de Sumaré oriundo do seu mérito em vitória e seleção em Chamamento Público realizado pelo órgão no âmbito da Lei Federal nº13.019/14, **2,63%** proveniente de Recurso Federal e **27,31%** proveniente de receitas próprias oriundos de diversas iniciativas de caráter beneficente promovidas pelo próprio esforço institucional, doações espontâneas da sociedade em forma de material, participação dos idosos no custeio nos termos e nos limites do § 2º do art. 35 da Lei nº 10.741/2003 (Estatuto do Idoso) e participação no Programa Nota Fiscal Solidária/Paulista, ou seja, sem configurar qualquer espécie de cobrança e sem qualquer exigência de contraprestação dos usuários em desconformidade com a legislação da Assistência Social, CEBAS ou Estatuto do Idoso.

	Valor (R\$)	Percentual (%)
- Recurso Público Federal	41.408,22	2,63%
- Recurso Público Municipal	1.102.290,00	70,05%
- Recursos Próprios e Rendimentos	429.597,14	27,31%
Total	1.573.295,36	100,00%

Handwritten signature

Conforme já apresentado no item despesas da Assistência Social, as receitas apuradas também foram integralmente produzidas visando aplicação exclusiva na Área da Assistência Social, por meio da execução do Serviço de Acolhimento Institucional Para Idosos – ILPI da Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais, estabelecida na Resolução CNAS nº109/2009, provenientes de Termo de Colaboração nº 0515/2018 – Aditivo III firmado com a Prefeitura do Município de Sumaré oriundo do seu mérito em vitória e seleção em Chamamento Público realizado pelo órgão no âmbito da Lei Federal nº13.019/14, dos repasses referentes aos SERV. DE APOIO OP. ILPI – PORTARIAS 369 e 467, do repasse de recursos estaduais originados de emenda parlamentar em favor da OSC, no âmbito do PROCESSO SEDS-PRC Nº 2019/00176 e receitas próprias oriundos de diversas iniciativas de caráter beneficente (eventos/campanhas/bazares) promovidas pelo próprio esforço institucional, doações espontâneas da sociedade em forma de material, atuação no Programa

Empresa:
CNPJ:

CALUZ - CAMINHO DE LUZ
09.399.477/0001-66

Folha: 13
Número livro: 0016
Emissão: 14/06/2023
Hora: 13:00:06

Nota Fiscal Solidária/Paulista, participação dos idosos no custeio em conformidade aos limites legais, ou seja, nos termos e nos limites do § 2º do art. 35 da Lei nº10.741/2003 (Estatuto do Idoso) e ainda receitas de aplicações financeiras da conta bancária institucional, ou seja, receitas apuradas em plena conformidade a suas finalidades sociais e sem configurar qualquer espécie de cobrança e sem qualquer exigência de contraprestação dos usuários em desconformidade com a legislação da Assistência Social, CEBAS ou Estatuto do Idoso.



7. DÉFICIT DO EXERCÍCIO

O exercício de 2022 resultou o Déficit no montante de R\$54.227,30, incorporado à conta Superávit ou Déficit do Exercício Acumulado, que trás do exercício anterior o valor de R\$133.702,11, gerando então de acumulado um Superávit de R\$79.474,81, e em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo coma Resolução 877/2000, que aprovou a NBCT 10.19, em especial no item 10.19.2.7, que descreve que o saldo do superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta, enquanto não aprovado pela assembleia dos associados e, após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

7.1. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade CFC Nº. 1.296/10, de 17/09/2010, que aprovou a NBCT 3.8 - Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009, que aprovou a NBC T 19.18. O método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Instituição optou foi o INDIRETO.


AGNALDO DA SILVA FONTES
PRESIDENTE
CPF: 078.678.578-00

DIVINO
DONIZETE
ROMAO:0619748
7888

Assinado de forma digital
por DIVINO DONIZETE
ROMAO:06197487888
Dados: 2023.06.15
08:33:23 -03'00'

DIVINO DONIZETE ROMÃO
CONTADOR
CPF: 061.974.878-88
TC/CRC: 1SP130323/O-9