



Mamãe Clory

LAR DA MAMÃE CLORY

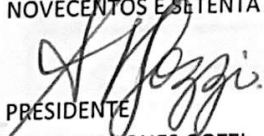
CNPJ 59.166.413/0001-93

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2022

	2021	2022
	R\$	R\$
ATIVO	1.035.955,39	1.398.972,50
CIRCULANTE	401.767,86	333.182,21
DISPONIVEL	378.573,50	289.560,81
CAIXA E BANCOS	61.965,46	274.471,87
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	316.608,04	15.088,94
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	23.194,36	43.621,40
CRÉDITOS A RECEBER	21.951,41	41.906,24
ADIANTAMENTOS	1.242,95	1.715,16
ESTOQUES	-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	634.187,53	1.065.790,29
IMOBILIZADO	848.119,22	1.333.306,15
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	- 213.931,69	- 267.515,86
PASSIVO	1.035.955,39	1.398.972,50
CIRCULANTE	1.335.380,70	984.174,04
EXÍGIVEL A CURTO PRAZO	63.771,28	56.572,80
FORNECEDORES GERAIS	63.771,28	56.572,80
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.271.609,42	927.601,24
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	842.075,60	487.657,48
OBRIGAÇÕES FISCAIS	676,20	1.389,30
PROVISÃO DE ENCARGOS TRABALHISTAS	270.435,42	280.132,26
EMPRÉSTIMOS	158.422,20	158.422,20
PATIMÔNIO SOCIAL	- 576.212,61	414.798,46
SUPERAVIT/DEFICT ACUMULADO	-576.212,61	-299.425,31
SUPERAVIT/DEFIC EXERCICIO	276.787,30	714.223,77

SÃO BERNARDO DO CAMPO, 31 DE DEZEMBRO DE 2022

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL, CUJOS VALORES DO ATIVO E PASSIVO MAIS PATRIMÔNIO LÍQUIDO IMPORTAM EM R\$ 1.398.972,50 (HUM MILHÃO TREZENTOS E NOVENTA E OITO MIL, NOVECIENTOS E SETENTA E DOIS REAIS E CINQUENTA CENTAVOS)


PRESIDENTE
SOELY MARQUES GOZZI
CPF 493.408.678-15


CONTADOR
Regina Olah
CRC 1SP 183932/O-2

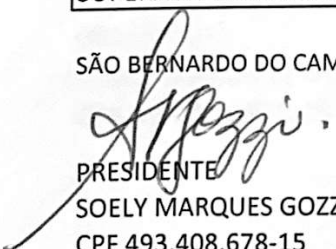



Mamãe Clory

LAR DA MAMÃE CLORY
CNPJ 59.166.413/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCICIO	2021	2022
TOTAL DAS RECEITAS	2.343.428,02	3.437.058,57
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	429.961,38	1.376.440,97
Doações gerais	407.730,84	1.352.636,78
Recursos municipais		
Receitas financeiras	2.375,62	2.768,67
Subvenções	19.854,92	21.035,52
RECEITAS COMERCIAIS	1.731.344,14	1.868.327,30
BENEFICIOS FISCAIS USUFRUIDOS	182.122,50	192.290,30
Cota Patronal	182.122,50	192.290,30
TOTAL DAS DESPESAS	2.066.640,72	2.722.834,80
DESPESAS OPERACIONAIS	1.707.500,85	2.300.410,89
Despesas com pessoal	1.136.404,42	1.189.662,13
Manutenção predial /maquinas	73.071,56	359.520,09
Utilidades publicas, veículos, publicidade	235.648,61	233.989,86
Despesas sociais	155.397,70	250.406,22
Serviços de terceiros	81.207,64	213.248,42
Depreciação	25.770,92	53.584,17
DESPESAS FINANCEIRAS	177.017,37	230.133,61
JUROS E MULTAS	34.549,43	43.357,90
DESPESAS BANCÁRIAS	35.603,16	41.387,55
PERDAS	106.864,78	145.388,16
RESULTADO VENDA IMOBILIZADO		
Cota Patronal	182.122,50	192.290,30
SUPERAVIT EXERCICIO	276.787,30	714.223,77

SÃO BERNARDO DO CAMPO, 31 DE DEZEMBRO DE 2022


PRESIDENTE
SOELY MARQUES GOZZI
CPF 493.408.678-15


CONTADOR
Regina Olah
CRC 1SP 183932/O-2

Rua Francisco Visentainer, 438 – Assunção – São Bernardo do Campo – São Paulo
CEP: 09861-630 – Fone: (11) 4109-2773 – diretoria@mamaeclory.org.br – CNPJ: 59.166.413/0001-93
Inscrição Estadual: 799.066.273.118 – Inscrição Municipal: 8.797-1 – mamaeclory.org.br – @mamaeclory.org



Mamãe Clory

LAR DA MAMÃE CLORY
CNPJ 59.166.413/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA MÉTODO INDIRETO		
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS	2021	2022
	R\$	R\$
Déficit/Superavit do Exercício	276.787,30	714.223,77
Depreciação	25.770,92	53.584,17
Valores à Apropriar		
Déficit do Exercício Ajustado	302.558,22	767.807,94
Ativos à Receber	74.161,85	-20.427,04
Estoque		
Fornecedores e Prest à Pagar	-50.498,19	-7.198,48
Funcionários e Encargos	-322.251,34	-354.418,12
Provisões de Encargos Com Funcionários	-35.908,79	9.696,84
Outras Obrigações	-155,07	713,10
Valor à Realizar		
Fluxo de Caixa Operacional	-334.651,54	-371.633,70
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-32.093,32	396.174,24
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Novas Aquisições de Ativo Imobilizado (recebido em	-28.913,06	-485.186,93
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-28.913,06	-485.186,93
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos	-20.116,22	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-20.116,22	0,00
(1+2+3) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	-81.122,60	-89.012,69

São Bernardo do Campo, 31 dezembro 2022


PRESIDENTE
SOELY MARQUES GOZZI
CPF 493.408.678-15


CONTADOR
Regina Olah
CRC 1SP 183932/O-2




Mamãe Clory


LAR MAMÃE CLORY
CNPJ 59.166.413/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
MOVIMENTAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	Ajustes de Avaliação	Superávit/ Déficit	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO INICIAL 31/12/21	- 299.425,31		714.223,77	414.798,46
Ajustes de exercícios anteriores				
Efeitos de mudanças critérios anteriores				
Retificação de Erros exercícios anteriores				
Aumento Patrimonio Social				
Déficit				
Reserva Legal				
Reserva estatutária				
Reserva de contingencia				
Reserva de reavaliação				
(-) Dividendos				
SALDO FINAL	- 299.425,31		714.223,77	414.798,46

São Bernardo do Campo, 31 dezembro 2022



CONTADOR
Regina Olah
CRC 1SP 1283932/O-2



Soely Marques Gozzi
Presidente
CPF 493.408.678-15

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL- O LAR DA MAMÃE CLORY é uma associação civil sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo da ordem social objetivando atuar de forma prioritária nas seguintes áreas:

- I) Proteção social, que visa à garantia da vida, a Redução de danos a prevenção da incidência de riscos especialmente:
 - a) A proteção a família, a maternidade, a infância, a adolescência e a velhice;
 - b) O amparo as crianças e aos adolescentes carentes;
- II) A vigilância socioassistencial, que visa a analisar territorialmente a capacidade protetiva das famílias e nela a ocorrência e vulnerabilidade, de ameaças, de vitimizações e danos;
- III) A defesa de direito, que visa a garantir o pleno acesso aos direitos no conjunto das provisões socioassistenciais;
- IV) Promover atividades de relevância pública e social;
- V) Desenvolver atividades que promovam a melhoria de vida da comunidade, dentro das diretrizes legais;
- VI) Atender as crianças, adolescentes e jovens da comunidade e suas famílias, principalmente no desenvolvimento de projetos educacionais recreativos, sociais, esportivos e culturais, preferencialmente para as famílias de baixa renda;
- VII) Desenvolver os serviços de convivência e fortalecimento de vínculos;
- VIII) Atuar na área da assistência social no que se refere a proteção social básica, trabalhando junto ao indivíduo, família e comunidade, com objetivo de diminuir as vulnerabilidades social e desenvolver potencialidades;
- IX) Valorizar a educação para o exercício de uma cidadania ativa;
- X) Atender idosos, preferencialmente os de baixa renda.

- NOTA 02 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL O LAR DA MAMÃE CLORY mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” do LAR DA MAMÃE CLORY a documentação contábil é composta por todos os documentos, livros, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil.

NOTA 03 -PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS O sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Houve observação dos preceitos previstos nas normas ITG 2002 aprovadas na resolução 1.409/12 do Conselho Federal da Contabilidade, destinadas às



e Clory

entidades de interesse social, sem finalidade de lucros.

A prática contábil adotada é pelo regime de competência. As doações são reconhecidas como receitas quando recebidas.

NOTA 04 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período.

NOTA 05 – RECEITAS E FONTES DE RECURSOS As fontes de recursos possuem previsão no artigo 44º do Estatuto Social LAR DA MAMÃE CLORY são elas:

- I-) As doações, legados, subvenções e quaisquer auxílios concedidos por pessoas físicas ou jurídicas, de direito privado ou público, nacionais ou estrangeiras bem como os rendimentos produzidos por estes bens;
- II-) As receitas patrimoniais e contribuições do LAR DA MAMÃE CLORY;
- III-) As receitas provenientes de contratos, convênios e termos de parceria celebrado com pessoas físicas e jurídicas, de direito público ou privado;
- IV-) Rendimentos financeiros e outras rendas eventuais
- V-) Receitas advindas com venda de alimentos e produtos confeccionados no LAR DA MAMÃE CLORY, bem como dos bens e alimentos doados para a associação diretamente ou por intermédio de terceiros;
- VI-) Receitas provenientes da locação temporária de espaços da sede do LAR DA MAMÃE CLORY e advindas com produção e venda de flores, hortaliças e demais produtos alimentícios;
- VIII-) Outras atividades que sejam compatíveis com os objetivos e natureza jurídica do LAR DA MAMÃE CLORY.

As receitas são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Notas Fiscais, Avisos Bancários, Recibos e outros.

NOTA 06- SUBVENÇÕES, os valores no DRE na linha de subvenção que consta na Receita referem-se a créditos do benefício do governo do estado de São Paulo chamado “Nota Fiscal Paulista” no valor de R\$ 7.547,72, e verba recebida da Prefeitura municipal de São Bernardo do Campo conforme documento TF 63/2022 no valor de R\$ 13.487,80.

NOTA 07- DESPESAS As despesas são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com exigências fisco legais. Provisão de Férias, 13º salário e encargos sociais, foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

NOTA 08- SEGUROS Os seguros contratados durante o ano de 2022 foram:

- Clube Pasi de Seguros, Seguro de Vida funcionários – cobertura de R\$ 16.500,00 para cada vida.
- Porto Seguro – seguros dos veículos – Cobertura R\$ 100.000,00 para danos materiais e R\$ 100.000,00 danos corporais.
- Azul seguros autos– Cobertura R\$ 50.000,00 para danos materiais e R\$ 50.000,00 danos corporais.

NOTA 09 - IMOBILIZADO: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base na tabela abaixo demonstrada levando em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27)). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

	Taxa Anual	Anos de Vida útil
Edifícios	4%	25
Máquinas e Equipamentos	10%	10
Instalações	10%	10
Móveis e Utensílios	10%	10
Veículos	20%	5
Computadores e Periféricos	20%	5

NOTA 10 – RESULTADO DO EXERCÍCIO O superávit do exercício de 2022 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais estatutárias e a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 14 que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 (NBCT 10.19) que descreve o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

NOTA 11- DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

NOTA 12 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA o LAR DA MAMÃE CLORY é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da LAR DA MAMÃE CLORY e seu cumprimento pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- I) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.



e Clory

NOTA 13 -CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE LAR DA MAMÃE CLORY é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º, alínea C do inciso IV do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das isenções nele previsto.

NOTA 14 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

O valor de isenção de contribuição para seguridade social usufruída relativa à quota patronal INSS, conforme requisitos estabelecidos pelo artigo 29 da Lei 12.101/2009, perfizeram no ano de 2022 o valor de R\$ 192.290,30, utilizado integralmente na assistência social.

NOTA 15 – GRATUIDADE Os serviços oferecidos pelo LAR DA MAMÃE CLORY são totalmente gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança ao público assistido.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2022

Presidente

Soely Marques Gozzi
CPF 493.408.6798-15

Contador

Regina Olah
CRC 1SP183932-0/2