

CNPJ: 53.220.778/0001-72

Período: 01/01 a 31/12

Balanco Patrimonial

ATIVO	2025	2024	PASSIVO	2025	2024
ATIVO	322.254,15	199.573,60	PASSIVO	322.254,15	199.573,60
CIRCULANTE	109.248,13	7.856,93	CIRCULANTE	274.292,14	127.042,65
DISPONIVEL	106.631,39	6.246,00	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	123.412,29	101.160,43
BENS NUMERÁRIOS	106.631,39	6.246,00	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	123.412,29	101.160,43
CAIXA	1.586,19	1.117,99	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS À PAGAR	41.649,74	31.492,31
Caixa Geral	1.586,19	1.117,99	Salários à Pagar	41.649,74	31.492,31
BANCO CONTA MOVIMENTO	35.133,24	1.658,37	ENCARGOS S/FOLHA À PAGAR	17.157,62	11.900,30
Banco do Brasil C/C 14240-9	564,60	1.658,37	INSS à Pagar	7.468,95	6.563,02
Banco do Brasil C/C - 17742-3	34.568,64	0,00	FGTS à Pagar	8.660,19	5.043,29
APLICAÇÕES FINANCEIRAS A CURTO	69.911,96	3.469,64	IRRF S/Folha à Pagar	1.028,48	302,99
B. do Brasil Aplíc. 14240-9 Rende Fácil	0,00	600,78	PROVISÕES SOCIAIS	64.604,93	57.758,82
Banco do Brasil C/C 5861-0 - Aplicação	930,95	0,00	Provisão Férias	59.819,37	53.480,40
Banco do Brasil C/C 40032-7 - Aplicação	0,43	1.740,55	Provisão FGTS S/Férias	4.785,56	4.278,42
Banco do Brasil C/C 14239-5 - Aplicação	0,00	1.058,32	FORNECEDORES	6.018,00	5.472,39
Banco do Brasil C/C 14876-8 - Aplicação	3.471,73	0,00	FORNECEDORES MATERIAL/SERVIÇOS	6.018,00	5.472,39
Banco do Brasil Aplíc 14240-9 Plus	202,57	14,35	FORNECEDORES MATERIAL/SERVIÇOS	6.018,00	2.959,83
Banco do Brasil C/Aplíc 16703-7	0,00	55,64	Servdez Contabilidade Ltda	1.518,00	2.824,00
Banco do Brasil C/C 14875-X	65.306,28	0,00	Fire Service Instalação e Manuten. Ltda	4.500,00	0,00
CREDITOS À RECEBER	1.445,66	634,70	P.S.G Industria e Comercio Ltda	0,00	135,83
CRÉDITOS POR ADIANTAMENTOS	1.445,66	634,70	NOVOS FORNECEDORES	0,00	2.312,56
ADIANTAMENTOS À FUNCIONÁRIOS	1.445,66	634,70	Vn Utensilios e Equipamentos LTDA	0,00	1.458,00
Adiantamento de Férias	1.445,66	634,70	Buissa & Buissa Ltda	0,00	1.054,56
DESPESAS ANTECIPADAS	1.171,08	976,23	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	37.039,46	15.261,28
DESPESAS PERÍODO SEGUINTE	1.171,08	976,23	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	37.039,46	15.261,28
DESP. SEGUROS APROPRIAR	1.171,08	976,23	OUTRAS CONTAS À PAGAR	36.258,70	14.610,41
Desp. Ant. Seguros de Veiculos	1.171,08	976,23	Cheques Emitidos a Compensar	0,00	956,44
NÃO CIRCULANTE	213.006,02	191.716,67	Conselho Central de Tanabi	17.858,70	13.653,97
IMOBILIZADO	213.006,02	191.716,67	Empréstimo CC de Tanabi	18.400,00	0,00
BENS IMÓVEIS E MOVEIS	179.926,02	154.392,63	SEGUROS À PAGAR	780,76	650,87
BENS ATIVO FIXO ASSISTENCIA SOCIAL	239.100,95	207.875,95	Seguros Veiculos à Pagar	780,76	650,87
Imóveis	3.418,20	3.418,20	SUBVENÇÕES À REALIZAR	107.822,39	5.148,55
Edificações/Instalações	24.781,10	24.781,10	SUBVENÇÕES À REALIZAR	107.822,39	5.148,55
Móveis e Utensilios	39.893,00	39.893,00	SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	104.414,39	1.740,55
Computadores e Periféricos	12.677,03	12.677,03	Subvenção P. M. de Macaubal	33,70	0,00
Equipamentos	42.242,92	41.183,92	Subvenção Estadual	0,00	1.740,55
Equipamento de Segurança	3.600,00	3.600,00	Subvenção Federal	930,95	0,00
Benefitorias	112.488,70	82.322,70	Subvenção P. M. de Poloni	5,24	0,00
DEPRECIAÇÕES ASSISTENCIA SOCIAL	(59.174,93)	(53.483,32)	Emenda Parlamentar Federal	34.666,49	0,00
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensilios	(35.077,92)	(34.404,24)	Subvenção M. União Paulista	3.471,73	0,00
(-) Dep. Acum. Computadores e Periférico	(7.094,36)	(6.167,00)	Emenda Paralamantar Estadual	65.306,28	0,00
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(13.835,13)	(10.104,56)	SUBVENÇÕES/CONVENIOS A REALIZAR	3.408,00	3.408,00
(-) Dep. Acum. Equipamentos de Segurança	(3.167,52)	(2.807,52)	SEDS-PRC-2024-00102-DM	8.520,00	5.112,00
BENS COM RESTRIÇÃO	33.080,00	37.324,04	(-)Realiz. SEDS-PRC-2024-00102-DM	(5.112,00)	(1.704,00)
AUXÍLIO EMERGENCIAL - COVID-19	4.110,13	4.946,17	NÃO CIRCULANTE	25.561,87	28.969,87
Equipamentos	8.360,00	8.360,00	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.561,87	28.969,87
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(4.249,87)	(3.413,83)	SUBVENÇÕES/CONVENIOS A REALIZAR	25.561,87	28.969,87
SEDS-PRC-2024-00102-DM	28.969,87	32.377,87	SUBVENÇÕES/CONVENIOS A REALIZAR	25.561,87	28.969,87
Equipamentos	34.081,87	34.081,87	SEDS-PRC-2024-00102-DM	25.561,87	28.969,87
(-)Deprec. Equipamentos	(5.112,00)	(1.704,00)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.400,14	43.561,08
			PATRIMÔNIO SOCIAL	43.561,08	50.369,72
			PATRIMÔNIO SOCIAL	43.561,08	50.369,72
			PATRIMÔNIO SOCIAL	43.561,08	50.369,72
			Patrimônio Social	43.561,08	50.369,72
			SUPERAVIT/DÉFICIT	(20.000,00)	0,00
			SUPERAVIT/DÉFICIT	(20.000,00)	0,00
			SUPERAVIT/DÉFICIT ACUMULADO	(20.000,00)	0,00
			(+/-) Ajustes Exercício Anterior	(20.000,00)	0,00
			RESULTADO TRANS. DO EXERCÍCIO EM	(1.160,94)	(6.808,64)
			RESULTADO SOCIAL DO EXERCÍCIO	(1.160,94)	(6.808,64)

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691

Empresa: LAR SÃO VICENTE DE PAULO MACAUBAL

Folha: 2

CNPJ: 53.220.778/0001-72

Período: 01/01 a 31/12

Balanco Patrimonial

SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(1.160,94)	(6.808,64)
(-) Déficit do Exercício	(1.160,94)	(6.808,64)

MACAUBAL, 31 de dezembro de 2025.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 322.254,15 (trezentos e vinte e dois mil, duzentos e cinquenta e quatro Reais e quinze Centavos)



PRESIDENTE

ELI CARLOS MONTORO

CPF: 735.024.138-00

MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

Assinado de forma digital por
MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

CONTADOR

MATEUS MAGALHAES DE PAULA LOPES

CT CRC: 1SP304367/O-6

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691

Demonstração do Resultado do Período

2025

2024

RECEITAS

SUBVENÇÕES	638.281,96 C	515.152,13 C
Subvenção P. M. de Macauba	397.790,02 C	288.784,76 C
Subvenção Estadual	44.623,56 C	23.763,66 C
Subvenção Federal	14.099,02 C	13.602,61 C
Subvenção P. M. de Poloni	96.043,81 C	72.014,24 C
Emenda Parlamentar Federal	15.898,70 C	50.251,03 C
Subvenção P. M. de Brejo Alegre	18.497,22 C	11.097,65 C
Subvenção M. União Paulista	47.921,63 C	27.016,03 C
Subvenção P. M. de Nova Luzitania	0,00 C	15.000,00 C
SEDG-PRC-2024-00102-DM	3.408,00 C	13.622,13 C
RECEITAS DIVERSAS	500.660,01 C	448.497,16 C
Receita c/Doação Pessoa Física	37.105,20 C	19.636,56 C
Receita c/Doação Pessoa Jurídica	2.478,40 C	35.488,40 C
Promoção Realizada Junto à Comunidade	75.190,50 C	28.529,12 C
Crédito Nota Fiscal Paulista	18.355,16 C	8.991,97 C
Depósito Condenações Judiciais	0,00 C	21.742,70 C
Pessoa Idosa Abrigada (Lei 10.741/2003)	363.530,75 C	315.513,39 C
Receitas com Aluguéis	0,00 C	350,00 C
Doação de Unidades Vicentinas	4.000,00 C	2.567,00 C
Projeto Apadrinhe um Idoso	0,00 C	15.676,00 C
RECEITAS FINANCEIRAS	751,68 C	456,90 C
Receita c/Descontos Obtidos	0,00 C	0,01 C
Receita Rendimento Aplicação	751,68 C	456,89 C
RECEITAS FINANCEIRAS	9,21 C	0,00 C
Receita Rendimento Aplicação	9,21 C	0,00 C

CUSTOS/DESPESAS

PESSOAL VERBAS TRABALHISTAS	158.884,11 D	168.149,37 D
Salários	149.402,18 D	157.591,53 D
Rescisões Contratuais	7.830,26 D	2.250,87 D
Estagiários	1.651,67 D	8.306,97 D
PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS	54.705,45 D	42.114,29 D
FGTS	54.705,45 D	42.114,29 D
Inss Cota Patronal	180.499,84 D	160.849,20 D
(-) Isenção Usufruída Inss Cota Patronal	180.499,84 C	160.849,20 C
PESSOAL BENEFÍCIOS	96.509,57 D	80.439,29 D
Vale Refeição	87.772,90 D	73.825,00 D
Vale Transporte	141,57 D	0,00 D
Segurança Ocupacional	850,00 D	210,00 D
CIEE	377,40 D	720,00 D
Associação de Classe	7.367,70 D	5.684,29 D
PESSOAL PROVISÕES TRABALHISTAS	80.007,96 D	72.857,22 D
Provisão 13º Salário	30.390,13 D	41.523,61 D
Provisão Férias	40.802,42 D	23.196,97 D
Provisão FGTS s/13º Salário	4.182,23 D	3.556,36 D
Provisão FGTS s/Férias	4.633,18 D	4.580,08 D
DESPESAS EXPEDIENTE	49.500,48 D	37.741,06 D
Desp. Energia Elétrica	3.817,47 D	18.161,38 D
Desp. Telefone	3.250,88 D	3.296,62 D
Desp. Internet	1.048,01 D	960,43 D
Desp. Material Escritório	35,00 D	141,00 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

Demonstração do Resultado do Período

	2025	2024
Desp. Generos Alimentícios	6.425,48 D	3.481,68 D
Desp. Correios	140,77 D	0,00 D
Desp. Cartórios	468,26 D	391,33 D
Desp. Gás de Cozinha	365,00 D	0,00 D
Desp. Material de Higiene e Limpeza	2.203,46 D	109,00 D
Desp. Plano Funerário dos Internos	1,70 D	0,00 D
Desp. Farmacia/Medicamentos	199,62 D	950,02 D
Desp. Bens Pequeno Valor	3.146,96 D	3.866,52 D
Desp. Mensalidade Programa P/Computador	2.020,00 D	1.043,52 D
Desp. Eventos	10.392,20 D	238,97 D
Manutenção de Site	800,00 D	1.220,00 D
Materiais de Consumo	15.185,67 D	3.281,19 D
MANUTENÇÃO C/EQUIPAMENTOS	1.025,00 D	2.230,00 D
Manutenção c/Equipamentos	815,00 D	0,00 D
Serv. Manutenção c/Equipamentos	210,00 D	2.230,00 D
MANUTENÇÃO C/INSTALAÇÕES	2.745,62 D	4.107,58 D
Material Manutenção c/Instalações	1.745,62 D	2.624,58 D
Serviços Manutenção c/Instalações	1.000,00 D	1.483,00 D
MANUTENÇÃO C/VEÍCULOS	2.656,57 D	2.377,81 D
Combustíveis e Lubrificantes	755,00 D	200,00 D
Serviços Manut. c/Veículos	535,00 D	810,00 D
Seguros Veículos	1.366,57 D	1.367,81 D
DESP. C/SERV. TERCEIROS PESSOA FÍSICA	0,00 D	2.250,65 D
Serviços Prestados Pessoa Física	0,00 D	2.250,65 D
DESP. C/SERVIÇOS TERCEIROS P. JURÍDICA	32.804,57 D	24.619,00 D
Serviços Contábeis Pessoa Jurídica	18.316,00 D	18.664,00 D
Serviços Asses. Jurídica Pessoa Jurídica	6.888,00 D	1.562,00 D
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	7.600,57 D	4.393,00 D
DESP. IMPOSTOS/ENCARGOS S/SERV. TERCEIRO	18.998,54 D	15.525,68 D
Despesas c/Depreciação	6.527,65 D	4.938,95 D
Ducentésima e Meia da Receita Bruta	12.470,89 D	10.588,73 D
DESPESAS BANCÁRIAS	2.935,06 D	2.130,71 D
Tarifas Bancárias	2.935,06 D	2.130,71 D
DESPESAS FINANCEIRAS	653,68 D	977,15 D
Juros/Multas Passivas	653,68 D	977,15 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1.155,23 D	242,89 D
IOF	525,62 D	103,04 D
IRRF s/Aplicação	287,45 D	139,85 D
Taxas e Emolumentos	342,16 D	0,00 D
APLIC. REC. - SUBV. P. M. DE MACAUBAL	397.790,02 D	288.784,76 D
Generos Alimentícios	50.231,49 D	34.136,29 D
Gás de Cozinha	2.715,00 D	830,00 D
Salários	314.259,72 D	230.565,17 D
Material de Consumo	28.966,33 D	22.341,06 D
Combustível	1.617,48 D	912,24 D
APLIC. REC. - SUBVENÇÃO ESTADUAL	44.623,56 D	23.763,68 D
Generos Alimentícios	21.515,47 D	7.832,22 D
Material de Consumo	8.756,10 D	1.275,89 D
Gás de Cozinha	2.290,00 D	2.490,00 D
Salários	12.061,99 D	12.165,57 D
APLIC. REC. - SUBVENÇÃO FEDERAL	14.099,02 D	13.602,61 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691

Empresa: LAR SÃO VICENTE DE PAULO MACAUBAL

Folha: 5

CNPJ: 53.220.778/0001-72

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2025	2024
Generos Alimenticios	8.469,01 D	10.513,28 D
Material Higiene e Limpeza	5.210,01 D	656,75 D
Gás de Cozinha	420,00 D	2.150,00 D
Combustíveis e Lubrificantes	0,00 D	282,60 D
APLIC. REC. - SUBV. P. M. DE POLONI	96.043,81 D	72.014,24 D
Salários	72.038,11 D	50.561,09 D
Gêneros Alimenticios	18.867,96 D	15.498,06 D
Combustível	0,00 D	186,00 D
Gás de Cozinha	2.275,00 D	2.910,00 D
Materiais de Consumo	2.862,74 D	2.659,09 D
Emenda Parlamentar Federal	15.898,70 D	50.251,03 D
Recursos Humanos	15.769,10 D	40.034,46 D
Genêros Alimenticios	0,00 D	2.882,59 D
Material de Consumo	129,60 D	7.014,37 D
Combustíveis	0,00 D	319,61 D
Subvenção P.M. Brejo Alegre	18.497,22 D	11.097,65 D
Recursos Humanos	18.497,22 D	8.550,36 D
Material de Consumo	0,00 D	232,50 D
Generos Alimenticios	0,00 D	2.314,79 D
Subvenção M. União Paulista	47.921,63 D	27.016,03 D
Recursos Humanos	34.220,80 D	18.020,83 D
Material de Consumo	1.989,53 D	2.742,03 D
Generos Alimenticios	10.105,70 D	5.833,17 D
Utilidades Públicas	1.605,60 D	420,00 D
Subvenção P. M. de Nova Luzitania	0,00 D	15.000,00 D
Recursos Humanos	0,00 D	15.000,00 D
SEDS-PRC-2024-00102-DM	3.408,00 D	13.622,13 D
Serviços de Terceiros	0,00 D	11.918,13 D
Depreciação	3.408,00 D	1.704,00 D
= Déficit	1.160,94 D	6.808,64 D

MACAUBAL, 31 de dezembro de 2025.

MATEUS MAGALHAES DE PAULA
 LOPES:36366262802

Assinado de forma digital por
 MATEUS MAGALHAES DE
 PAULA LOPES:36366262802

PRESIDENTE

ELI CARLOS MONTORO
 CPF: 735.024.138-00

CONTADOR

MATEUS MAGALHAES DE PAULA LOPES
 CT CRC: 1SP304367/O-6

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691

LAR SÃO VICENTE DE PAULO DE MACAUBAL
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
 CNPJ: 53.220.778/0001-72
 (Valores em reais)

	Patrimônio Social	Superávit ou Déficit	Ajuste de Exerc. Anteriores	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2023	84,255.30	(33,885.58)	-	50,369.72
Transferência de Superávit/Déicits de exercícios anteriores	33,885.58	(33,885.58)		-
Ajuste de exercícios anteriores		(6,808.64)		-
Superávit/Déficit do Exercício				-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	50,369.72	(6,808.64)	-	43,561.08
Transferência de Superávit/Déicits de exercícios anteriores	(6,808.64)	6,808.64		-
Ajuste de exercícios anteriores		(20,000.00)		(20,000.00)
Superávit/Déficit do Exercício		(1,160.94)		(1,160.94)
Saldo em 31 de dezembro de 2025	43,561.08	(21,160.94)	-	22,400.14

Macaubal (SP), 31 de Dezembro 2025.



ELI CARLOS MONTORO
 CPF: 738.024.138-00
 INTERVENTOR

MATEUS MAGALHÃES
 DE PAULA
 LOPES:36366262802

Assinado de forma digital
 por MATEUS MAGALHÃES
 DE PAULA
 LOPES:36366262802

MATEUS MAGALHÃES DE PAULA LOPES
 CPF: 363.662.628-02
 CONTADOR
 CRC 1SP304367/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

LAR SÃO VICENTE DE PAULO DE MACAUBAL
DEMONTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
CNPJ: 53.220.778/0001-72
(valores em reais)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2025	2024
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit/Déficit	(1,160.94)	(6,808.64)
Ajuste de exercícios anteriores	(20,000.00)	
Depreciação	9,935.65	6,640.95
Caixa Líquido gerado nas operações	(11,225.29)	(167.69)
(B) Acrecimento e Decrecimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber		
Adiantamento	(810.96)	(634.70)
Auxílios e Subvenções		
Despesas Antecipadas	(194.85)	66.15
(=) Acrecimento/Decrecimo Ativo Circulante	(1,005.81)	(568.55)
(C) Acrecimento e Decrecimo do Passivo Circulante e não Circulante		
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	5,755.46	4,831.03
Obrigações com pessoal	16,496.40	1,317.58
Fornecedores	545.61	5,472.39
Outros débitos a pagar	21,778.18	11,501.08
Subvenções a apropriar	99,265.84	32,134.03
(=) Acrecimento/Decrecimo Passivo Circulante	143,841.49	55,256.11
1- TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	131,610.39	54,519.87
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento do Imobilizado	(31,225.00)	(59,558.89)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(31,225.00)	(59,558.89)
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos (Circulante)		
TOTA DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	-	-
4- VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	100,385.39	(5,039.02)
5 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO (4)	6,246.00	11,285.02
6 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO FINAL DO EXERCÍCIO (4+5)	106,631.39	6,246.00

Macaubal (SP), 31 de Dezembro 2025.


ELI CARLOS MONTORO
 CPF: 735.024.138-00
 INTERVENTOR

MATEUS MAGALHAES DE
 PAULA LOPES:36366262802
MATEUS MAGALHÃES DE PAULA LOPES
 CPF: 363.662.628-02
 CONTADOR
 CRC 1SP304367/O-6

Assinado de forma digital por
 MATEUS MAGALHAES DE
 PAULA LOPES:36366262802

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2025.

I – CONTEXTO OPERACIONAL

O Lar São Vicente de Paulo de Macaúbal, é uma entidade civil, sem finalidade lucrativa, Instituição de Longa Permanência para idosos, e está vinculada ao Conselho Central de Tanabi da Sociedade de São Vicente de Paulo, está localizada na Rua José Ângelo Chagas, 143 Bairro Centro na Cidade de Macaúbal –(SP), inscrita no CNPJ 53.220.778/0001-72, regendo-se pelo Estatuto Social e pelas Legislações Federal, Estadual e Municipal específica da categoria.

A Entidade tem como finalidade a prática cristã no campo da assistência social e da promoção humana, visando especialmente, manter o estabelecimento destinado a abrigar pessoas idosas de ambos os sexos, em condições de saúde física e mental, bem como proporcionar assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade à preservação de sua saúde física e mental.

II – APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

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 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 adotado pelo Lar São Vicente de Paulo de Macaúbal, é o princípio da 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 a Receber

Refere-se a Subvenções a Receber da Prefeitura Municipal de Macaúbal – (SP), E Góvemos Estadual e Federal.

d) Créditos por Adiantamento

Refere-se a valores de adiantamentos a funcionários.

e) 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
	2024	2025	2025	2025	Acumulada	2025
Imóveis	3.418,20			3.418,20		3.418,20
Edificações e Instalações	24.781,10	30.166,00		54.947,10		54.947,10
Móveis e Utensílios	39.893,00	-		39.893,00	35.077,92	4.815,08
Computadores e Periféricos	12.677,03			12.677,03	7.094,36	5.582,67
Benfeitorias	82.322,70			82.322,70		82.322,70
Equipamentos	87.225,79	1.059,00		88.284,79	26.364,52	61.920,27
TOTAL	250.317,82	31.225,00		281.542,82	68.536,80	213.006,02

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/déficits apurado anualmente desde a data de sua constituição. O Déficit do exercício de 2025 no valor de R\$ 1.160,94, e no exercício de 2024 um Déficit no valor de R\$ 6.808,64, dos valores apurados serão incorporados 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, rendimentos de aplicação financeiros, doações e contribuições, promoções realizadas junto à comunidade, depósitos judiciais, créditos de nota fiscal paulista, 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	2025	2024
Recursos Municipal - P.M Macaubal	397.790,02	288.784,76
Recursos Estadual - P.M Macaubal	44.623,56	23.763,68
Recursos Federal - P.M. Macaubal	14.099,02	13.602,61
Recursos Municipal - P.M. de Poloni	96.043,81	72.014,24
Emenda Parlamentar Federal	15.898,70	50.251,03
Subvenção P.M. de Brejo Alegre	18.497,22	11.097,65
Subvenção P.M. União Paulista	47.921,63	27.016,03
Subvenção P.M. Nova Luzitania	-	15.000,00
SEDS-PRC-2024-00102-DM	3.408,00	13.622,13
TOTAL	638.281,96	515.152,13

c) Das doações recebidas

EXERCÍCIO	2025	2024
Receitas C/Doações Pessoa Física	37.105,20	19.638,58
Receitas C/Doações Pessoa Jurídica	2.478,40	35.488,40
Promoções Realizadas Junto a Comunidade	75.190,50	28.529,12
Credito Nota Fiscal Paulista	18.355,16	8.991,97
Depósito Condenações Judiciais	-	21.742,70
Pessoa Idosa Abrigada	363.530,75	315.513,39
Receitas com Aluguéis	-	350,00
Doações Unidades Vicentinas	4.000,00	2.567,00
Projeto Apadrinhe um Idoso	-	15.676,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	751,68	456,90
TOTAL	501.411,69	448.954,06

d) Das Contribuições/Participações do Idoso

De acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso), a entidade firmou contrato de prestação de serviços individual com os idosos abrigados, obedecendo aos critérios legais previstos na legislação em vigor, onde o idoso participa com até 70% do seu benefício no custeio da entidade.

Contribuição Idoso Até 70% do Benefício Recebido	2025	2024
	R\$. 363.530,75	R\$. 315.513,39

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 incisos 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 - Das Gratuidades Concedidas

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

VII – Das Isenções Usufruídas

ISENÇÕES USUFRUIDAS	2025	2024
INSS Cota Patronal	180.499,84	160.849,20
Cofins Sobre a Receita Bruta	34.191,09	28.923,19
Contribuição Social Sobre o Superávit do exercício	-	-
TOTAL	214.690,93	189.772,39

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.

Macaubal (SP), 31 de dezembro de 2025.



ELI CARLOS MONTORO
CPF: 735.024.138-00
INTERVENTOR

MATEUS MAGALHAES DE
PAULA, LOPES: 36366262802

Assinado de forma digital por
MATEUS MAGALHAES DE
PAULA, LOPES: 36366262802

MATEUS MAGALHÃES DE PAULA LOPES
CT-CRC 1SP304367/O-6
CONTADOR