

LAR DE TEREZA - INSTITUIÇÃO ESPÍRITA CRISTÃ DE ESTUDO E CARIDADE
AV. N. S. DE COPACABANA 709, CONJUNTO 504
C. N. P. J.: 42.135.442/0001-95
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

<u>ATIVO</u>	R\$	R\$	R\$	<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	R\$	R\$	R\$
<u>ATIVO CIRCULANTE</u>				<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>			
<u>CAIXA E BANCOS</u>				<u>FORNECEDORES</u>			
CAIXA	6.295,99			FORNECEDORES	28.030,47	28.030,47	
BANCOS – CONTAS CORRENTES	<u>32.321,40</u>	38.617,39		<u>OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS</u>			
<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</u>				ENCARGOS SOCIAIS - INSS	13.547,82		
BANCO BRADESCO-APLICAÇÕES	<u>534.275,62</u>	534.275,62		ENCARGOS SOCIAIS - FGTS	4.164,13		
<u>ADIANTAMENTOS</u>				ENCARGOS SOCIAIS - PIS	681,48		
ADIANTAMENTOS/FUNDOS FIXOS	<u>21.624,10</u>	21.624,10		ENCARGOS SOCIAIS - IRRF	864,07		
<u>VALORES A RECEBER/RECUPERAR</u>				SALÁRIOS	<u>23.517,53</u>	42.775,03	
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	854,04			<u>TRIBUTOS A RECOLHER</u>			
CONTAS RECEBER-CLIENTES	<u>4.222,74</u>	5.076,78		IRRF	72,78		
<u>ESTOQUE</u>				CSRF	150,38	<u>223,16</u>	
DA LIVRARIA	<u>292.195,89</u>	<u>292.195,89</u>		TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE			<u>71.028,66</u>
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE			<u>891.789,78</u>	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
<u>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</u>				PATRIMÔNIO SOCIAL	3.131.123,04		
<u>IMOBILIZADO</u>				RESULTADO DO PERÍODO	(103.096,37)		
IMÓVEIS E MELHORAMENTOS	2.812.434,69			RESERVA ESTATUTÁRIA	300.000,00		
TERRENOS	20.836,99			RESERVA CONTINGÊNCIA PREVIDÊNCIA	<u>135.000,00</u>	<u>3.463.026,67</u>	<u>3.463.026,67</u>
VEÍCULOS	68.735,92						
COMPUTADORES	19.019,55						
EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	7.691,72						
(-) DEPRECIACIONES	(286.453,32)	<u>2.642.265,55</u>	<u>2.642.265,55</u>				
TOTAL DO ATIVO			<u>3.534.055,33</u>	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			<u>3.534.055,33</u>

RIO DE JANEIRO, 31 DE DEZEMBRO DE 2022.


 LAR DE TEREZA INST.ESP.C.E.CARIDADE
 CLAUDIO PEREIRA PINTO


 LUCIANO DE ABREU SANTOS
 CRC -RJ 090892/O-0

LAR DE TEREZA - INSTITUIÇÃO ESPÍRITA CRISTÃ DE ESTUDO E CARIDADE

AV. N. S. DE COPACABANA 709, CONJUNTO 504

C. N. P. J.: 42.135.442/0001-95

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

RECEITAS			
RECEITA DE VENDAS	2022	2021	% Variação
LIVROS E OUTROS	99.528,34	88.654,56	12,27
(+) DOAÇÕES ESPECÍFICAS PARA EDIÇÕES DE LIVROS	5.360,00	6.382,79	-16,02
(-) CUSTO DAS VENDAS	100.054,00	85.112,00	17,56
BAZARES BENEFICIENTES E COSTURA / LEILÕES VIRTUAIS	189.059,63	18.399,00	927,55
(-) DESPESAS OPERACIONAIS DOS BAZARES	4.654,58	4.184,73	11,23
	189.239,39	24.139,62	683,94
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES EM MOEDA	2022	2021	% Variação
CARNÊS	1.018.425,48	1.045.895,85	-2,63
DOAÇÕES			
CAMPANHAS E EVENTOS	3.350,11	705.682,00	-99,53
CAMPANHA MÃOS UNIDAS*1	280,11	704.954,00	-99,96
OUTRAS CAMPANHAS	3.070,00	728,00	321,70
*1 campanha específica para aquisição e reforma do imóvel do novo Núcleo Paulo e Estêvão	1.021.775,59	1.751.577,85	-41,67
DOAÇÕES EM GÊNEROS E OUTROS ITENS	2022	2021	% Variação
CESTAS/ALIMENTOS/ETC.*2	618.974,98	483.266,55	28,08
*2 considerando para a estimativa de valor, o médio de mercado	618.974,98	483.266,55	28,08
PARCERIA COM LAR FABIANO DE CRISTO	2022	2021	% Variação
LAR FABIANO - CASA DE RENATO	384.000,00	384.000,00	0,00
	384.000,00	384.000,00	0,00
VOLUNTARIADO	2022	2.021	% Variação
TRABALHO VOLUNTÁRIO*3	821.397,73	436.113,27	88,35
*3 considerando para valor horário do trabalho voluntário o valor médio do rendimento salarial do Estado do Rio de Janeiro em 2022, de R\$ 3.236,67 (médio do 2º, 3º e 4º trimestres, 1º não disponível - fonte - IBGE) com encargos de 65%.	821.397,73	436.113,27	
OUTRAS RECEITAS (LÍQUIDAS)	2022	2021	% Variação
DESCONTOS OBTIDOS	623,67	815,02	-23,48
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	60.183,55	41.800,70	43,98
	60.807,22	42.615,72	
TOTAL DE RECEITAS LÍQUIDAS =====>	3.096.194,91	3.121.713,01	-0,82

DESPESAS							
DESPESAS ASSISTENCIAIS				2022		2021	
	AUSTIN	EMMANUEL	SEDE/NPE	TOTAL	TOTAL	% Variação	
DESPESAS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL							
MEDICAMENTOS E OUTROS AUXÍLIOS	16.968,90	4.242,23	-	21.211,13	4.227,29	401,77	
DOAÇÕES EFETUADAS EM MOEDAS	3.520,00	880,00	-	4.400,00	8.149,30	-46,01	
DOAÇÕES EFETUADAS EM GÊNEROS E OUTROS ITENS	491.455,54	127.519,44	-	618.974,98	483.266,55	28,08	
CONSTRUÇÃO, REFORMA E MORADIAS	1.035,81	50.754,79	-	51.790,60	40.196,73	28,84	
ALIMENTAÇÃO	1.411,84	5.647,35	-	7.059,19	65.600,00	-89,24	
	514.392,09	189.043,81	0,00	703.435,90	601.439,87	16,96	
VOLUNTARIADO							
	2022				2021		
	AUSTIN	EMMANUEL	SEDE/NPE	TOTAL	TOTAL	% Variação	
TRABALHO VOLUNTÁRIO	239.639,77	210.350,46	371.407,50	821.397,73	436.113,27	88,35	
DESPESAS INDIRETAS ASSISTENCIAIS							
ADMINISTRATIVAS							
	2022				2021		
	AUSTIN	EMMANUEL	SEDE/NPE	TOTAL	TOTAL	% Variação	
SALÁRIOS E ORDENADOS	158.681,96	70.006,75	238.022,94	466.711,65	423.475,60	10,21	
ENCARGOS SOCIAIS	75.625,81	33.364,33	113.438,71	222.428,84	161.695,75	37,56	
DESPESAS DA CASA DE RENATO, COM RECURSOS DA PARCERIA COM O LAR FABIANO	384.000,00			384.000,00	384.000,00	0,00	
	618.307,77	103.371,07	351.461,65	1.073.140,49	969.171,35	10,73	
OUTRAS DESPESAS							
	2022				2021		
	AUSTIN	EMMANUEL	SEDE/NPE	TOTAL	TOTAL	% Variação	
ALUGUÉIS E ENCARGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	66.077,77	-100,00	
DESPESAS COM VEÍCULOS	36.117,93	4.013,10	0,00	40.131,03	29.001,59	38,38	
BENS DE PEQUENO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00	1.044,05	-100,00	
CORREIOS	0,00	0,00	22,50	22,50	77,40	-70,93	
CONDOMÍNIO, TAXAS E SEGUROS	4.876,63	0,00	97.084,30	101.960,93	87.810,22	16,12	
DESPESAS COM NOVO NÚCLEO PAULO E ESTÊVÃO	0,00	0,00	189.953,04	189.953,04	166.361,00	14,18	
DESPESAS FINANCEIRAS/BANCÁRIAS	0,00	0,00	14.701,76	14.701,76	11.084,78	32,63	
IMPOSTOS E TAXAS GERAIS	0,00	0,00	17.125,43	17.125,43	17.422,98	-1,71	
LEGAIS	0,00	0,00	3.392,92	3.392,92	17.613,77	-80,74	
LUZ E FORÇA	0,00	3.204,93	21.295,28	24.500,21	13.978,61	75,27	
TELEFONE	0,00	0,00	14.483,10	14.483,10	15.080,25	-3,96	
INTERNET	0,00	0,00	6.891,99	6.891,99	4.282,84	60,92	
MANUTENÇÃO E REPARO	0,00	0,00	91.492,83	91.492,83	79.738,89	14,74	
XEROX E PAPELARIA	0,00	0,00	11.421,30	11.421,30	2.347,17	386,60	
SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ	0,00	0,00	1.229,80	1.229,80	47.037,30	-97,39	
SERVIÇOS DE TERCEIROS PF	2.026,80	2.026,80	36.486,29	40.539,89	91.828,87	-55,85	
CONSERVAÇÃO E LIMPEZA	0,00	1.308,13	9.595,82	10.903,95	5.123,71	112,81	
OUTRAS DESPESAS - (HONORÁRIOS CONTÁBEIS, CARTÓRIOS, SEGUROS, ETC.)	0,00	0,00	32.566,48	32.566,48	35.979,32	-9,49	
	43.021,36	10.552,96	547.742,84	601.317,16	691.890,52	-13,09	

	2022				2021	
	AUSTIN	EMMANUEL	SEDE/NPE			
TOTAL DESPESAS =====>	<u>1.415.360,98</u>	<u>513.318,30</u>	<u>1.270.611,99</u>	3.199.291,28	<u>2.698.615,01</u>	18,55
DEFICIT DO PERÍODO				(103.096,37)	<u>423.098,00</u>	-124,37

RIO DE JANEIRO, 31 DE DEZEMBRO DE 2022.



LAR DE TEREZA INST.ESP.C.E.CARIDADE
CLAUDIO PEREIRA PINTO



LUCIANO DE ABREU SANTOS
CRC -RJ 090892/O-0

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

1. Despesas e Receitas

As receitas e as despesas da entidade são apresentadas respeitando-se o princípio da Competência.

Ou seja, são registradas independentes de seu desembolso, no momento de seu reconhecimento atrelado a uma obrigação ou direito.

1.1 Depreciações

A entidade não efetuou a apuração de depreciação de seus bens registrados em seu ativo imobilizado.

1.2 Desembolsos com nova sala

Os desembolsos com obras do novo imóvel adquirido da Rua Rodolfo Dantas - novo Núcleo Paulo e Estevão, no valor de R\$ 189.953,04, foram registrados diretamente em conta de despesa.

1.3 Mensuração de trabalho voluntariado (Receita e Despesa)

Em observância às normas contábeis, a entidade apresentou os valores relacionados a seu trabalho voluntariado em geral, considerando para valor horário do trabalho voluntário o valor médio do rendimento salarial do Estado do Rio de Janeiro em 2022, de R\$ 3.236,67 (médio do 2º, 3º e 4º trimestres, 1º não disponível - fonte - IBGE) com encargos de 65%.

2. Patrimônio Líquido

2.1 Déficit

O valor do déficit do exercício será incorporado ao Patrimônio Social em 2023.

2.2. Reserva de Contingência Previdenciária

A entidade mantém esse ano em Reserva de Contingência Previdenciária o valor estimado anteriormente de R\$ 135.000,00 referente a valores passíveis de serem cobrados por conta da perda de recurso administrativo relacionado a renovação de seu Certificado de Entidade de Assistência Social - CEBAS. Durante o exercício de 2023, ao fim dos trabalhos de avaliação deste passivo, a entidade atualizará esse valor e constituirá a devida provisão do passivo com vistas a sua regularização junto a Receita Federal.

2.3 Ajustes de exercícios anteriores

Foi registrado em contrapartida de conta de ajustes de exercícios anteriores o valor de R\$ 15.016,50 referente a Informação repassada em duplicidade em 11 e 12/2021 relacionada a um serviço de autônomo.

3 Estoque de Livraria

O custo dos livros vendidos foi calculado levando-se em consideração o custo de aquisição no ano, descontando-se a variação de estoque entre 31/12/2021 e 31/12/2022.

Também compõe o custo da livraria o valor da manutenção mensal paga referente ao uso do sistema de frente de loja e gestão de estoque.

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2022



LAR DE TEREZA INST.ESP.C.E.CARIDADE

CLAUDIO PEREIRA PINTO



LUCIANO DE ABREU SANTOS
CRC -RJ 090892/O-0