

Lar de Ozanam

Lar de Ozanam de Itabira

Lar de Ozanam de Itabira

Balço Patrimonial e Demonstrações Contábeis

ANO CALENDÁRIO 2022

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
PERÍODO DE 01/01/2022 A 31/12/2022

RECEITAS

Doações Diversas	115.972,67	
Aluguéis	219.649,97	
Convênios	1.009.556,64	
Benefícios de Asilados	906.534,66	
Outras Receitas	6.250,49	
Receitas Financeiras	8.686,53	2.266.650,96

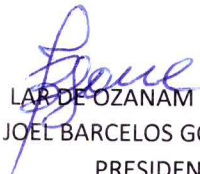
DESPESAS

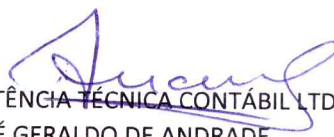
Salários e Encargos	1.522.167,84	
Gerais Administrativas	631.119,85	
Décimas / Ducentésimos	24.426,07	
Financeiras	10.913,16	
Tributárias	55.982,24	
Encargos de Depreciação	90.402,03	(2.335.011,19)

RESULTADO DO EXERCÍCIO

(68.360,23)

Itabira, 31 de dezembro de 2022.


LAR DE OZANAM DE ITABIRA
JOEL BARCELOS GONCALVES
PRESIDENTE

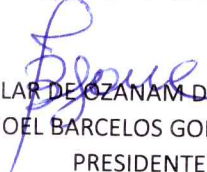

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA - EPP
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE
T.C. CRC(MG) 19.470

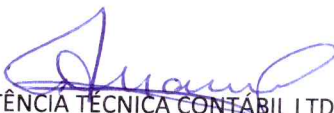
LAR DE OZANAM DE ITABIRA

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 01/01/2022 A 31/12/2022

ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		
Disponível		
Bancos c/movimento	53.888,48	
Aplicações Financeiras	1.189.258,12	1.243.146,60
Realizável		
Contas Correntes	8.647,43	
Contas a Receber	1.008.594,85	
Encargos a Recuperar	311.096,91	1.328.339,19
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		2.571.485,79
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo		
Contas a Receber		252.148,65
Investimentos		
Ações		
		7.070,52
Imobilizado		
Bens Imóveis	1.223.165,97	
Bens Móveis	556.622,67	
Depreciação Acumulada	(614.896,30)	1.164.892,34
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE		1.424.111,51
TOTAL GERAL DO ATIVO		3.995.597,30
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE		
Circulante		
Fornecedores	24.472,23	
Salários e encargos a pagar	101.205,52	
Credores Diversos	10,00	
Provisões a Pagar	129.391,92	
Impostos a Pagar	1.343,97	
Cheques emitidos e não compensados	1.174,01	
Lar Ozanam/Idosos	677.440,37	
Recursos a Realizar	1.250.091,85	2.185.129,87
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		2.185.129,87
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Exigível a Longo Prazo		
Recursos a Realizar		252.148,65
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		252.148,65
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social		1.558.318,78
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.558.318,78
TOTAL GERAL DO PASSIVO		3.995.597,30

Itabira, 31 de dezembro de 2022.

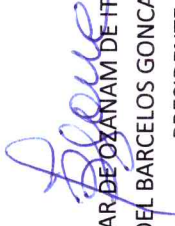

 LAR DE OZANAM DE ITABIRA
 JOEL BARCELOS GONCALVES
 PRESIDENTE



 ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA - EPP
 JOSÉ GERALDO DE ANDRADE
 T.C. CRC(MG) 19.470

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 2022 E 2021

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	TOTAL
Saldo em 31/12/2020	1.748.763,43	1.748.763,43
<u>Resultado do Exercício:</u>		
DÉFICIT	(134.523,03)	(134.523,03)
Ajustes Exercício Anterior	-	-
Saldo em 31/12/2021	1.614.240,40	1.614.240,40
<u>Resultado do Exercício:</u>		
DÉFICIT	(68.360,23)	(68.360,23)
Ajustes Exercício Anterior	12.438,61	12.438,61
Saldo em 31/12/2022	1.558.318,78	1.558.318,78

Itabira, 31 de dezembro de 2022.

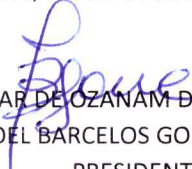

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
JOEL BARCELOS GONCALVES
 PRESIDENTE



 ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA - EPP
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE
 T.C. CRC(MG) 19.470

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superavit (Deficit)	(68.360,23)	(134.523,03)
Ajustes por:		
Ajustes de exercícios anteriores	12.438,61	-
Depreciações	90.402,03	89.748,54
Superavit (Deficit) ajustado	<u>34.480,41</u>	<u>(44.774,49)</u>
Redução (aumento) nos Ativos		
Contas correntes	(1.570,65)	585,84
Contas a receber	(691.609,80)	123.912,23
Outros créditos	281,81	7.578,73
Despesas a apropriar	-	-
Outras contas a receber	(252.069,17)	-
Aumento (redução) nos Passivos		
Fornecedores	5.430,92	17.887,78
Salários e encargos a pagar	7.676,35	77.791,30
Credores diversos	10,00	-
Provisões a pagar	4.980,28	4.792,95
Impostos a pagar	42,79	615,25
Lar de Ozanam/Idosos	(16.050,72)	44.812,95
Recursos a Realizar	512.239,43	(79.873,96)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>(396.158,35)</u>	<u>153.328,58</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Compras de imobilizado	(3.167,98)	(39.721,89)
Caixa utilizado nas atividades de investimento	<u>(3.167,98)</u>	<u>(39.721,89)</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Aumento / Redução em recursos a realizar	252.148,65	-
Caixa proveniente (utilizado) nas atividades de financiamento	<u>252.148,65</u>	<u>-</u>
Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>(147.177,68)</u>	<u>113.606,69</u>
Caixa e equivalentes de Caixa no início do exercício	1.390.324,28	1.276.717,59
Caixa e equivalentes de Caixa ao final do exercício	<u>1.243.146,60</u>	<u>1.390.324,28</u>
Aumento (Redução)	<u>(147.177,68)</u>	<u>113.606,69</u>

Itabira, 31 de dezembro de 2022.

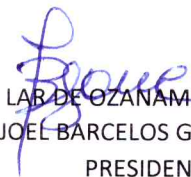

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
JOEL BARCELOS GONCALVES
PRESIDENTE


ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA - EPP
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE
T.C. CRC(MG) 19.470

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

	EXERCÍCIOS FINDOS EM:	
	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITAS	2.266.650,96	2.041.816,20
Doações Diversas	115.972,67	97.618,82
Aluguéis	219.649,97	194.757,38
Convênios	1.009.556,64	962.004,82
Benefícios de Asilados	906.534,66	651.969,24
Outras Receitas	6.250,49	122.138,19
Receitas Financeiras	8.686,53	13.327,75
DESPESAS	(2.335.011,19)	(2.176.339,23)
Salários e Encargos	1.522.167,84	1.410.058,58
Gerais Administrativas	631.119,85	597.848,36
Décimas / Duodécimas	24.426,07	20.172,97
Financeiras	10.913,16	13.417,62
Tributárias	55.982,24	45.093,16
Encargos de Depreciação	90.402,03	89.748,54
RESULTADO DOS EXERCÍCIOS	(68.360,23)	(134.523,03)

Itabira, 31 de dezembro de 2022.

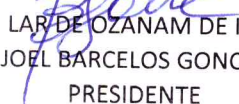

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
JOEL BARCELOS GONCALVES
PRESIDENTE



ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA - EPP
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE
T.C. CRC(MG) 19.470

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
BALANÇO PATRIMONIAL
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

	EXERCÍCIOS FINDOS EM:	
	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		
Disponível	1.243.146,60	1.390.324,28
Bancos c/movimento	53.888,48	234.143,53
Aplicações Financeiras	1.189.258,12	1.156.180,75
Realizável	1.328.339,19	635.520,03
Contas Correntes	8.647,43	7.076,78
Contas a Receber	1.008.594,85	316.985,05
Outros créditos	-	281,81
Encargos a Recuperar	311.096,91	311.176,39
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	2.571.485,79	2.025.844,31
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo	252.148,65	-
Contas a Receber	252.148,65	-
Investimentos	7.070,52	7.070,52
Ações	7.070,52	7.070,52
Imobilizado	1.164.892,34	1.252.126,39
Bens Imóveis	1.223.165,97	1.223.165,97
Bens Móveis	556.622,67	553.454,69
Depreciação Acumulada	(614.896,30)	(524.494,27)
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.424.111,51	1.259.196,91
TOTAL GERAL DO ATIVO	3.995.597,30	3.285.041,22
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores	24.472,23	19.041,31
Salários e Encargos a Pagar	101.205,52	93.529,17
Credores Diversos	10,00	-
Provisões a Pagar	129.391,92	124.411,64
Impostos a Pagar	1.343,97	1.301,18
Cheques emitidos e não compensados	1.174,01	1.174,01
Lar de Ozanam/Idosos	677.440,37	693.491,09
Recursos a Realizar	1.250.091,85	737.852,42
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	2.185.129,87	1.670.800,82
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Exigível a Longo Prazo		
Recursos a Realizar	252.148,65	-
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	252.148,65	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social	1.558.318,78	1.614.240,40
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.558.318,78	1.614.240,40
TOTAL GERAL DO PASSIVO	3.995.597,30	3.285.041,22

Itabira, 31 de dezembro de 2022.


 LAR DE OZANAM DE ITABIRA
 JOEL BARCELOS GONCALVES
 PRESIDENTE


 ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA - EPP
 JOSÉ GERALDO DE ANDRADE
 T.C. CRC(MG) 19.470

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Conselho Central de Itabira da Sociedade São Vicente de Paulo, constituído em 16/05/1977, com sede no município de Itabira-MG, alterou através da assembléia realizada em 29 de março de 2010, sua denominação para Lar de Ozanam de Itabira. As suas atividades filantrópicas e beneficentes estão voltadas para atendimentos a idosos conforme rege seu estatuto; é uma associação civil de direito privado, beneficente, caritativa e de assistência social, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A elaboração, forma de apresentação e conteúdo das Demonstrações Financeiras estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, obedecendo as Normas Brasileiras de Contabilidade, em especial a NBC T 10.19, que trata dos aspectos contábeis específicos em entidades sem finalidade de lucros.

3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a. As receitas são contabilizadas de acordo com o regime de competência dos exercícios;
- b. As férias vencidas e proporcionais e seus respectivos encargos são provisionados de acordo com o regime de competência;
- c. Os ativos e passivos vencíveis até o término do exercício seguinte estão classificados como circulante e os excedentes a esse prazo como não circulante.

4 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são de curto prazo e estão evidenciadas na conta Aplicação Financeira do subgrupo Disponível do Balanço Patrimonial.

5 - ATIVO CIRCULANTE

a) - CONTAS A RECEBER

Essa rubrica está representada pelos valores a receber dos Convênios, conforme demonstrado:

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
Termo de colaboração 016/2017	-	316.985,05
Termo de colaboração 021/2022	1.008.594,85	-
Total líquido	1.008.594,85	316.985,05

6 - ATIVO NÃO-CIRCULANTE

a) - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO - CONTAS A RECEBER

Essa rubrica está representada pelos valores dos Convênios a receber a partir de 01/01/2024, conforme demonstrado:

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
Termo de colaboração 021/2022	252.148,65	-
Total líquido	252.148,65	-

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

O Termo de Colaboração 021/2022 tem como objeto a cooperação entre o Município de Itabira e o Lar de Ozanam, visando o desenvolvimento em conjunto de ações e serviços de saúde e assistência social dentro da instituição, com suporte da Lei Federal nº 8.080/1990, RDC 502/2021, Lei n.8.842/1994 - Política Nacional da Pessoa Idosa, Lei n. 10.741/2003 - Estatuto da Pessoa Idosa e demais leis e decretos afins, garantindo a permanência de profissionais de saúde habilitados, para atendimento integral aos idosos residentes e assistidos pela entidade, visando a preservação de saúde física e mental destes, garantindo-lhes ainda acolhimento e moradia digna. Além de manter o pleno e integral funcionamento da Organização da Sociedade Civil nas demais áreas, sobretudo no desenvolvimento de atividades diárias, visando obter sua inclusão e uma melhor qualidade de vida.

7 - PASSIVO CIRCULANTE

a) - SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
I.N.S.S. Segurados	7.361,72	3.531,73
Salários a Pagar	82.506,20	78.925,00
F.G.T.S. a Pagar	11.337,60	11.072,44
Total líquido	101.205,52	93.529,17

b) - PROVISÕES A PAGAR

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
Provisão de Férias	119.807,61	115.196,22
FGTS s/ Provisão de Férias	9.584,31	9.215,42
Total líquido	129.391,92	124.411,64

c) - RECURSOS A REALIZAR - CURTO PRAZO

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
Recursos a Realizar - Termo de colaboração nº 016/2017	-	648.439,79
Rendimentos Aplicação Recursos a Realizar - Termo de colaboração nº 016/2017	-	89.412,63
Recursos a Realizar - Termo de colaboração nº 021/2022	1.244.447,42	-
Rendimentos Aplicação Recursos a Realizar - Termo de colaboração nº 021/2022	5.644,43	-
Total líquido	1.250.091,85	737.852,42

8 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

a) - RECURSOS A REALIZAR - LONGO PRAZO

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
Termo de colaboração nº 021/2022	252.148,65	-
Total líquido	252.148,65	-

9 - RECEITAS DE CONVÊNIOS

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
Termo de colaboração nº 016/2017	289.766,22	962.004,82
Termo de colaboração nº 021/2022	719.790,42	-
Total líquido	1.009.556,64	962.004,82

LAR DE OZANAM DE ITABIRA
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

10 – DOAÇÕES RECEBIDAS

Nesse período foram recebidas doações no valor total de R\$ 115.972,67 conforme consta na conta Doações Diversas da Demonstração do Resultado do Exercício.

11 – APLICAÇÕES DOS RECURSOS

Todos os recursos angariados pela entidade, foram aplicados de forma gratuita, em suas atividades institucionais, de assistência às famílias carentes e idosos.

12 – BENEFÍCIOS ASILADOS

Valor Correspondente a 70% (setenta por cento) do benefício previdenciário recebido pelo asilado que é repassado a instituição, conforme contrato de prestação de serviços firmado entre as partes:

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
Benefícios Asilados	906.534,66	651.969,24
Total líquido	906.534,66	651.969,24

13 – PESSOAS ATENDIDAS

O Asilo Lar de Ozanam, funciona atualmente na Praça Cidade Toledo, esquina com Avenida Cauê, nº 79, Bairro Campestre, **atendeu em 2022, 65 pessoas em regime de internato (24 horas), porém 13 idosos faleceram, e encerrou o ano com 52 idosos.** Esses idosos são de procedências diversas, uma vez que o asilo recebe solicitação de toda região.

14 – INFORMAÇÕES RELEVANTES

a) - ISENÇÕES INSS, COFINS, PIS/FATURAMENTO

A Entidade atende os requisitos legais para isenção das contribuições, cujos efeitos são:

	Exercícios findos em:	
	31/12/2022	31/12/2021
INSS	363.316,82	345.008,73
COFINS	67.999,53	61.254,49
PIS/FATURAMENTO	14.733,22	-
Total líquido	446.049,57	406.263,22


b) - IDOSOS ABRIGADOS

Conforme estabelecido no Art. 35 do Estatuto do Idoso - Lei 10.741/03, a Entidade retém dos Idosos asilados o limite de até 70% do benefício/pensão/aposentadoria, enquadrando-se no § 2º do referido artigo. Informamos ainda que a Entidade não atende asilados com retenções superiores a 70%.

13 - AJUSTES EXERCÍCIO ANTERIOR

Representam ajustes de lançamentos na rubrica fornecedores, de exercícios anteriores, no montante de R\$ 12.438,61.

Itabira, 31 de dezembro de 2022.


LAR DE OZANAM DE ITABIRA
JOEL BARCELOS GONCALVES
PRESIDENTE


ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA - EPP
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE
T.C. CRC(MG) 19.470