

DOCUMENTOS

LAR DA VELHICE E ASSISTENCIA SOCIAL - CNPJ 43.765.015/0001-53 - BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO 2025

ATIVO	Ano-2025	Ano-2024	Recebimentos Doações In Natura e Campanhas diversas	64.262,54	15.491,78	Despesas Gerais e Administrativas	(151.484,27)	(127.791,83)
ATIVO CIRCULANTE	275.488,36	166.126,73	RECEBIMENTO TERMO DE COLABORAÇÃO			Aluguéis	-	-
DISPONIBILIDADES	(4) 266.288,36	153.077,15	Recebimentos Convenio Federais	19.440,00	25.920,00	Serviços Gerais Terceiros	(35.183,92)	(22.081,86)
Caixa	-	-	Recebimentos Convenios Estaduais	37.631,79	50.175,72	Desp. Manutenção de Instalações	(36.854,07)	(51.829,76)
Banco c/Movimento- Recursos sem Restrições	12.700,69	6.046,65	Recebimentos Convenios Municipais	274.004,91	63.920,39	Desp. c/Consumo e Manut. Internos	(6.680,70)	(6.944,33)
Aplicações Financeiras - Recursos sem Restrições	253.587,67	147.030,50	(-) CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	(681.943,73)	(524.863,60)	Outras despesas operacionais	(72.765,58)	(46.935,88)
CRÉDITOS A RECEBER	9.200,00	13.049,58	Custos Indiretos de Produção	(18.822,33)	-	Despesas com Tributos	(17.474,80)	(12.173,39)
Adiantamentos	0	3.849,58	Custos Manutenção Telemarketing	(308.715,49)	(289.725,60)	Resultado Financeiro Líquido	21.664,78	23.204,35
Clientes	9.200,00	9.200,00	Despesas Termo de Colaboração Estadual	(49.462,11)	(50.328,19)	Despesas Financeiras	(12.586,76)	(12.758,70)
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.685.390,72	1.640.928,99	Despesas Termo de Colaboração Federal	(25.995,41)	(26.026,85)	Rendimentos Financeiros - Convenio Federal	-	111,65
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-	-	Despesas Termo de Colaboração Municipal	(64.030,74)	(64.180,41)	Rendimentos Financeiros - Convenio Municipal	231,38	268,48
CRÉDITOS A RECEBER	-	-	Despesas Termo de Fomento - Reginihina	(41.904,31)	-	Rendimentos Financeiros - Convenio Estadual	-	155,35
INVESTIMENTOS	(6) 41.023,53	40.819,45	Despesas Termo de Fomento - Gilberto	(25.784,61)	-	Receitas Financeiras	34.020,16	35.427,57
Imóveis Urbanos p/Investimento	40.000,00	40.000,00	Despesas Termo de Fomento - Nelsinho	(24.000,00)	-	(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	50.302,70	(229.655,69)
Capital Siciredi	1.023,53	819,45	Despesas Termo de Fomento - Cristina	(18.753,72)	-	(+/-) OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	50.899,67	65.503,49
IMOBILIZADOS	(7) 1.644.367,19	1.600.109,54	Despesas com Internos	(104.475,01)	(94.602,55)	Outras Receitas - Aluguéis	50.872,76	50.973,10
Bens Sem Restrições	-	-	(=) RESULTADO BRUTO	951.265,86	698.961,17	Destinação Sentença e Execução	26,91	14.530,39
Móveis e Utensílios	46.165,08	46.165,08	(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(922.627,94)	(951.821,21)	Custo na alienação de Imobilizados	-	-
Máquinas e Equipamentos	129.096,98	129.096,98	Despesas Trabalhistas	(753.668,87)	(811.855,99)	(=) SUPERÁVIT/DEFCIT DO PERÍODO	101.202,37	(164.152,20)
Equipamentos Eletrônicos	22.349,72	22.349,72	Remuneração Direta(Salários,13,Férias,He,Pro labore, etc...)	(618.758,16)	(692.527,83)			
Equipamentos de Informática	10.786,36	10.786,36	Benefícios funcionários (Assistência Médica,alimentação, planos)	(28.245,74)	(34.241,20)			
Veículos	149.722,96	149.722,96	FGTS (Funcionários)	(83.245,82)	(76.371,09)			
Edificação Principal	758.076,75	758.076,75	INSS	(164,67)	-			
Edificação Refeitório	155.418,34	155.418,34	Outros Custos com Pessoal	(23.254,48)	(8.715,87)			
Edificação Capela	123.483,02	123.483,02						
Instalações e Edificações	205.010,33	205.010,33						
(-) Depreciação / Amortização Acumulada	-	-						
Bens Inalienáveis	44.257,65	-						
Máquinas e Equipamentos - Aceu	23.153,10	-						
Máquinas e Equipamentos - Zanatta	25.128,00	-						
(-) Depreciação / Amortização Acumulada	(4.023)	-						
TOTAL DO ATIVO	1.960.879,08	1.807.055,72						

PASSIVO	Ano-2025	Ano-2024
PASSIVO CIRCULANTE	139.461,09	154.482,99
Fornecedores	-	12.094,71
Obrigações Fiscais e Tributárias	2.167,36	1.680,23
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(8) 119.974,90	100.341,18
Outras Obrigações a Pagar	-	-
Empréstimos e Financiamentos	17.318,83	40.366,87
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.821.417,99	1.652.572,73
PATRIMÔNIO DA ENTIDADE	1.821.417,99	1.652.572,73
Patrimônio Social	(9) 1.889.859,93	1.889.859,93
Ajuste de Exercício Anterior	-	-
Superávit ou Déficit do Acumulado	(169.644,31)	(73.135,00)
Superávit ou Déficit do Período	(10) 101.202,37	(164.152,20)
TOTAL DO PASSIVO	1.960.879,08	1.807.055,72

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço encerrado em 31 de dezembro de 2025, onde o ATIVO E PASSIVO, somam R\$. 1.960.879,08 (um milhão novecentos e sessenta mil oitocentos e setenta e nove reais e oito centavos) Ressaltamos que a responsabilidade profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico, uma vez o mesmo reconhecidamente operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela gerência da empresa, que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade bem como pelos estoques considerados levantados e fornecidos pela referida gerência, que é de sua inteira responsabilidade.

Araçatuba, 31 de Dezembro de 2025.

LAR DA VELHICE E ASSISTENCIA SOCIAL	MARCO ANTONIO DE CAMPOS SALLES
43.765.015/0001-53	CONTADOR CRC1SP151236/O-3
	CPF 023.698.148-02

D.R.E. - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE EXERCÍCIO		
	Ano-2025	Ano-2024
RECEITAS OPERACIONAIS	1.633.209,59	1.223.824,77
Com Restrições	-	-
Sem Restrições	1.633.209,59	1.223.824,77
Recebimentos Doações Pessoa Física	470.943,44	76.835,93
Recebimentos Doações Pessoa Jurídica	75.745,35	69.516,38
Recebimentos Doações Telemarketing	408.606,69	601.534,19
Recebimentos Internos	282.574,87	320.430,38

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit Acumulado	Superávit ou Déficit	TOTAL Patrimônio Líquido
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	1.889.859,93	-	(73.135)	(164.152,20)	1.652.572,73
Movimentação do Período	-	-	(164.152)	164.152	-
Superávit ou Déficit do Período	-	-	-	101.202	(168.595,28)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	67.643	-	67.642,69
Recursos de Superávit com Restrição	-	-	-	-	-
Transf. Superávit de Recursos sem Restrições	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	1.889.859,93	-	(169.645)	101.202,37	1.821.417,99

Araçatuba, 31 de Dezembro de 2025.

LAR DA VELHICE E ASSISTENCIA SOCIAL	MARCO ANTONIO DE CAMPOS SALLES
43.765.015/0001-53	CONTADOR CRC1SP151236/O-3
	CPF 023.698.148-02

DEMONSTRAÇÃO DOS SUPERÁVIT E DÉFICIT ACUMULADOS					
	31/12/2025	31/12/2024			
Saldo em 31-12-2024		(73.135,00)	Outros Direitos	-	-
(-) Ajuste de Exercício Anteriores	67.642,69	67.642,69	Despesas Antecipadas	-	-
Superávit/Déficit do Exercício	101.202,37	101.202,37	AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DOS PASSIVOS CIRCULANTES	8,026	12,738
Superávit ou Déficit Acumulados	95.710,06	95.710,06	Fornecedores de bens e serviços	(12,095)	12,095
(-) Destinação Dos Lucros ou Prejuízos acumulados	(164.152,20)	(164.152,20)	Obrigações sociais e trabalhistas	19,634	(22)
(-) Transferência do ano Anterior Para Outras Reservas	(164.152,20)	(164.152,20)	Obrigações fiscais e tributárias	487	666
(-) Transferência para Patrimônio Social	-	-	Outras Obrigações	-	-
(=) Saldo de Superávit ou Dêficit em 31.12.2025	(68.442,14)	(68.442,14)	Adiantamentos Diversos	-	-

Araçatuba, 31 de Dezembro de 2025.

LAR DA VELHICE E ASSISTENCIA SOCIAL	MARCO ANTONIO DE CAMPOS SALLES
43.765.015/0001-53	CONTADOR CRC1SP151236/O-3
	CPF 023.698.148-02

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - Método indireto					
	31/12/2025	31/12/2024			
1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS					
Superávit (Déficit) do Período	101.202	(164.152)	Outros Direitos	-	-
AJUSTES - ITENS QUE NÃO AFETAM O CAIXA	67.643	-	Despesas Antecipadas	-	-
Depreciação/Amortizações lançadas no DRE	-	-	AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DOS PASSIVOS CIRCULANTES	8,026	12,738
Resultado apurado na venda de Ativo Imobilizado	67.643	-	Fornecedores de bens e serviços	(12,095)	12,095
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	Obrigações sociais e trabalhistas	19,634	(22)
Provisões para contingências Fiscais	-	-	Obrigações fiscais e tributárias	487	666
SUPERÁVIT (DÉFICIT) AJUSTADO	168.845	(164.152)	Outras Obrigações	-	-
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DOS ATIVOS CIRCULANTES	3.850	143	Adiantamentos Diversos	-	-
Recursos à Receber	-	-	Empréstimos e Financiamentos	-	-
Adiantamentos de funcionários	3.850	143	(=) Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	180,721	(151,271)
Estoques	-	-	2 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Impostos a Recuperar	-	-	Aquisições de bens no imobilizado (AC)	(44,462)	(819)

Araçatuba, 31 de Dezembro de 2025.

LAR DA VELHICE E ASSISTENCIA SOCIAL	MARCO ANTONIO DE CAMPOS SALLES
43.765.015/0001-53	CONTADOR CRC1SP151236/O-3
	CPF 023.698.148-02

NOTAS EXPLICATIVA					
1. Contexto Operacional	Passivo Circulante e Não Circulante.				
A INSTITUIÇÃO LAR DA VELHICE E ASSISTENCIA SOCIAL, é uma associação civil nacional, de iniciativa privada, sem fins lucrativos, com certificação de utilidade pública federal, estadual e municipal. A Associação foi criada em 10 De abril de 1.970, com sede e foro na cidade de Araçatuba, Estado de São Paulo.	h) Obrigações				
Para a consecução da sua finalidade estatutária – abrigar pessoas idosas, com idade superior a 60 (Sessenta) anos que não sejam portadores de enfermidades infectocontagiosas, mentais e que não sejam consideradas inválidas no ato da internação, propiciando-lhes assistência alimentar, e de saúde, desenvolvendo programas que visem a valorização do idoso, e a restauração de sua integridade e do seu ambiente de vida.	As Obrigações e encargos são apresentadas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, das correspondentes atualizações incorridas.				
É uma instituição beneficente da área da Assistência Social, que presta de forma contínua, permanente, planejada e gratuita seus serviços à comunidade no município de Araçatuba, Estado de São Paulo.	i) Provisão de Férias e Encargos				
As características intrínsecas dos nossos serviços estão alicerçadas na: (a) captação de recursos doações de pessoas físicas; (b) captação de recursos doações de pessoas jurídicas; (c) captação de recursos através de eventos; e (d) captação com convênios com as Secretarias Municipais, Estaduais e Federais de Assistência Social, para a conjugação de esforços na execução do objetivo estatutário.	Constituída de acordo com a legislação trabalhista vigente e com base no período aquisitivo de cada colaborador, acrescida dos respectivos encargos sociais.				
2. Apresentação das Demonstrações Contábeis	j) Tributos e Impostos				
As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância aos Princípios Fundamentos de Contabilidade e em conformidade com o Pronunciamento Técnico CPC-PM, aplicável às pequenas e médias empresas, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis –CPC, pelas NBC TG 07 e ITG 2002, ambas do Conselho Federal de Contabilidade – CFC e pela Lei 12.101 de 27/11/2009, alterada pela Lei 12.868 de 15/10/2013, que dispõe sobre a certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social.	A entidade, por ser sem fins lucrativos, não está sujeita a incidência do imposto de renda, nem da contribuição social sobre os resultados apurados a cada exercício. Todavia, contribui com o imposto de renda incidente sobre os ganhos em aplicações financeiras de renda fixa ou variável, mediante retenção por parte das instituições Financeiras, nas quais as aplicações financeiras são realizadas, COFINS sobre receitas de aluguéis e IPTU sobre suas construções.				
As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção do ativo imobilizado para o qual foi adotado o custo atribuído.	k) Receitas financeiras e Despesas financeiras.				
3. Principais Práticas Contábeis	As Receitas financeiras abrangem substancialmente rendimentos de aplicações financeiras, juros e multas contratuais. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem substancialmente despesas com juros sobre empréstimos, e financiamento e despesas bancárias, que são mensurados no resultado através do método de juros efetivos.				
Os principais procedimentos contábeis mais relevantes adotados na elaboração e apresentação das Demonstrações Contábeis foram os seguintes:	l) Isenção das Contribuições à Seguridade Social – Cota Patronal				
a) Apuração do Resultado	De acordo com a Lei nº 12.101/09 de 27/11/2009, que dispõe sobre a certificação das entidades Beneficentes de Assistência Social, as isenções usufruídas devem ser registradas segregadamente de forma a demonstrar a gratuidade recebida, e em 2024 a entidade teve o benefício de R\$.251.387,95.				
As receitas, despesas e provisões são escrituradas pelo regime de competência, observando-se o critério "pro-rata-dia".	NOTA 4. – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA				
Ativo Circulante e não circulante	Composição do saldo:				
b) Caixa e Equivalentes de Caixa	2025				
São valores mantidos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras representam títulos e valores mobiliários e estão registrados pelo montante aplicado, acrescido dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedam seus valores de mercado ou de realização.	2024				
c) Impostos a Recuperar	R\$ -				
Compõem dos Impostos a recuperar, corrente e provisionados.	R\$ 119.974,90				
d) Adiantamentos Diversos	R\$ 100.151,59				
Adiantamentos a Funcionários e terceiros, estão demonstrados pelo valor nominal do desembolso.	R\$ 8.102,97				
e) Estoques	R\$ 266.288,36				
Os estoques estão demonstrados pelo custo histórico de aquisição, inferiores, respectivamente, ao custo de reposição e ao valor de realização, estão representados por produtos recebidos em doação e registrados pelo valor atribuído aos produtos pelo doador.	R\$ 114,59				
f) Despesas Antecipadas	R\$ 119.974,90				
Refere-se ao prêmio de seguros a apropriar que está demonstrado pelo valor despendido, deduzido das parcelas apropriadas até a data do balanço pelo critério "pro-rata-temporis".	TOTAL				
g) Ativo Imobilizado	R\$ 100.341,18				
Está mensurado pelo custo histórico de aquisição, e não depreciamos para manter o custo histórico e não influenciar negativamente no resultado. Mas conforme o previsto as depreciações são calculadas pelo método linear, às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixado por espécie de bens conforme segue:	Nota 9. PATRIMÔNIO SOCIAL				
Móveis e Utensílios	Formado pelos resultados de períodos anteriores, superávit acumulados desde sua fundação, constituído seu patrimônio social.				
Máquinas e Equipamentos	Nota 10. SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO				
Equipamentos Eletrônicos	A entidade apresentou um superávit de R\$. 101.202,37 (cento e um mil duzentos e dois reais e trinta e sete centavos), correspondendo ao seu resultado operacional do período.				
Veículos	Nota 11. BENEFÍCIOS FISCAIS				
	A Entidade goza de benefícios fiscais previstos no artigo 55 da Lei nº8.212/1991. Demonstramos as receitas da entidade com os benefícios fiscais.				
	Receitas				
	31/12/2025				
	31/12/2024				
	470.943,44				
	76.835,93				
	75.745,35				
	69.516,38				
	64.262,54				
	15.491,78				
	408.606,69				
	601.534,19				
	282.574,87				
	320.430,38				
	19.440,00				
	25.920,00				
	37.631,79				
	50.175,72				
	274.004,91				
	63.920,39				
	34.251,54				
	35.963,05				
	1.667.461,13				
	1.259.787,82				

Araçatuba, 31 de Dezembro de 2025.

LAR DA VELHICE E ASSISTENCIA SOCIAL	MARCO ANTONIO DE CAMPOS SALLES
43.765.015/0001-53	CONTADOR CRC1SP151236/O-3
	CPF 023.698.148-02

PARECER DO CONSELHO FISCAL					
Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, nós abaixo assinados, membros do Conselho Fiscal do Lar da Velhice e Assistência Social, tendo examinado a escrituração contábil do período de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2.025, seu Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultados do Exercício, bem como a documentação que lhe deram suporte, atestamos a exatidão das contas e demonstrações contábeis, cumprindo rigorosamente as normas legais e recomendando-a para aprovação. Vistoriamos também a CND (Certidão Negativa de Débito) do INSS e o CRF (Certificado de Regularidade do FGTS) onde estão em ordem.					
Araçatuba, 31 de Dezembro de 2.025					
FRANCISLENE AP. ALVES	Salvador Antonio da Silva	Liliane Rovida Batista			
RG: 6.559.689 MG	RG: 11.078.686-5	CPF: 763.712.126-72			
CPF: 049.469.658-31	RG: 40.686.210-2	CPF: 316.222.658-90			