

Lar Torres de Melo



**Demonstrações
Contábeis - 2021**

Lar Torres de Melo
CNPJ/MF. Nº 07.344.393/0001-08
Fortaleza Ceará
Balço Patrimonial
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

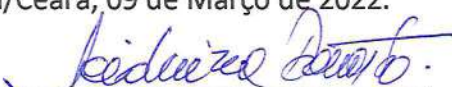
(Valores Expressos em Reais)

Ativo	Nota	2021	2020
Circulante	4		
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.966.385,43	2.555.728,07
Adiantamentos		56.277,08	283.666,85
Estoques/Almoxarifados		1.162.093,21	1.134.768,78
Total do Circulante		4.184.755,72	3.974.163,70
Não Circulante	5		
Imobilizado			
Bens Imóveis		1.684.149,31	1.684.149,31
Bens Móveis		441.510,05	441.510,05
Veículos		355.271,60	77.271,60
(-) Depreciação Acumulada		416.810,26	389.378,41
Total do Não Circulante		2.064.120,70	1.813.552,55
Compensação	6		
Benefícios Tributários e Imunidades		1.060.253,39	1.060.986,27
Benefícios Assistenciais a Idosos		11.306.938,91	9.494.653,80
Total da Compensação		12.367.192,30	10.555.640,07
Total do Ativo		18.616.068,72	16.343.356,32

Passivo	Nota	2021	2020
Circulante	7		
Obrigações Sociais e Tributárias		627.486,34	277.130,90
Receitas Antecipadas		188.875,44	3.471,59
Total do Circulante		816.361,78	280.602,49
Patrimônio Líquido	8		
Patrimônio Social		5.507.113,76	3.779.201,79
Superávit (Déficit) do Período		(74.599,12)	1.727.911,97
Total do Patrimônio		5.432.514,64	5.507.113,76
Compensação	9		
Benefícios Fiscais e Imunidades Usufruídas		1.060.253,39	1.060.986,27
Benefícios Concedidos a Idosos		11.306.938,91	9.494.653,80
Total da Compensação		12.367.192,30	10.555.640,07
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		18.616.068,72	16.343.356,32

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Fortaleza/Ceará, 09 de Março de 2022.


Liduína Aragão Matos Dourado
Gerente Geral
CPF/MF Nº 090.959.853-34



Francisco das Chagas Cerdeira de Oliveira
Contador CRC/CE. Nº 002558/O-1
CPF/MF. Nº0368.097.153-04

Lar Torres de Melo
CNPJ/MF. Nº 07.344.393/0001-08
Fortaleza Ceará
Demonstração de Resultado dos Exercícios
Findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

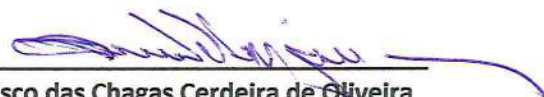
(Valores Expressos em Reais)

	Nota	2021	2020
Receitas com as Atividades Assistenciais	10		
Receitas de Convênios Assistenciais		4.054.191,52	4.721.614,19
Rendimentos Financeiros		5.739,59	1.860,33
		4.059.931,11	4.723.474,52
Custeio das Atividades Assistenciais	11		
Custeio das Atividades Assistenciais Conveniadas		3.868.755,64	4.709.687,87
Recursos de Convênios Devolvidos		2.300,03	10.315,06
Recursos Conveniados Postergados		188.875,44	3.471,59
		4.059.931,11	4.723.474,52
Receitas Operacionais das Atividades	12		
Receita da Venda de Bens e Serviços		174.337,53	198.561,60
Contribuições e Doações Voluntárias		2.739.866,42	4.115.233,93
Rendimentos Financeiros		50.754,14	23.979,28
Repasse de Pensionistas Curatelados		415.820,00	454.246,33
Repasse de Pensionistas Não Curatelados		446.946,02	496.232,15
Outros Repasses de Idosos		617.954,79	588.454,36
		4.445.678,90	5.876.707,65
Despesas com Atividades Operacionais	13		
Despesas com Pessoal		4.446.940,62	4.380.054,21
Despesas Administrativas e Gerais		1.342.142,39	1.280.014,74
Despesas Fiscais e Tributárias		48,83	268,12
Despesas Financeiras		18.980,93	15.515,15
Despesas Assistenciais com Idosos		2.214.662,62	2.540.698,04
		8.022.775,39	8.216.550,26
Superávit (Déficit) das Atividades Operacionais		(3.577.096,49)	(2.339.842,61)
Outras Receitas e (Despesas) do Objetivo	14		
Receitas de Despesas e Gastos Recuperados		3.545.350,80	4.089.703,60
		3.545.350,80	4.089.703,60
Despesas Extra Objetivo	15		
Despesas Extraordinárias ao Objetivo		42.853,43	21.949,02
		42.853,43	21.949,02
Superávit Apurado no Período		(74.599,12)	1.727.911,97

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.
Fortaleza/Ceará, 09 de Março de 2022.



Liduína Aragão Matos Donato
Gerente Geral
CPF/MF. Nº 090.959.853-34



Francisco das Chagas Cerdeira de Oliveira
Contador CRC/CE. Nº 002558/O-1
CPF/MF. Nº 068.097.153-014

Lar Torres de Melo

CNPJ/MF. Nº 07.344.393/0001-08

Fortaleza Ceará

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Direto

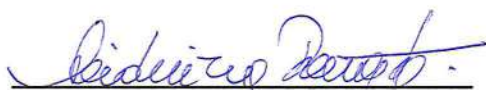
Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores Expressos em Reais)

	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Défit) do período	(74.599,12)	1.727.911,97
(+)Ajuste por Depreciação	27.431,85	20.543,23
(+)Perda na Baixa de Ativo Imobilizado	0,00	0,00
Superávit (Défit) do Período	(47.167,27)	1.748.455,20
Aumento (Diminuição) nos Ativos	200.065,34	(745.470,07)
Adiantamentos	227.389,77	(230.749,95)
Estoques/Almoxarifato	(27.324,43)	(514.720,12)
Consórcios de Bens	0,00	0,00
Aumento (Diminuição) nos Passivos	535.759,29	(174.919,13)
Obrigações Sociais e Tributárias	350.355,44	4.307,38
Receitas Antecipadas	185.403,85	(179.226,51)
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	688.657,36	828.066,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Bens/Direitos para o Ativo	(278.000,00)	(88.880,00)
Outros Investimentos Realizados	0,00	0,00
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(278.000,00)	(88.880,00)
Aumento (Diminuição) de Caixa e Equivalentes	410.657,36	739.186,00
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	2.555.728,07	1.816.542,07
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	2.966.385,43	2.555.728,07

As Notas Explicativas são parte Integrante das Demonstrações Contábeis.

Fortaleza/Ceará, 09 de Março de 2022.



Liduína Aragão Matos Donato
Gerente Geral
CPF/MF. Nº 090.959.853-34



Francisco das Chagas Cerdeira de Oliveira
Contador CRC/CE. Nº 002558/O-1
CPF/MF. Nº 068.097.153-014


Lar Torres de Melo
CNPJ/MF. Nº 07.344.393/0001-08
Fortaleza Ceará
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores Expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliações Patrimonial	Superávit (Déficit)	Total do Patrimônio Social
Saldo em 31/12/2019	2.895.371,00		883.830,79	3.779.201,79
Movimentações do Período				
Incorporação à Conta Patrimônio Social	883.830,79		(883.830,79)	(0,00)
Superávit (Déficit) do Exercício			1.727.911,97	1.727.911,97
Saldo em 31/12/2020	3.779.201,79		1.727.911,97	5.507.113,76
Movimentações do Período				
Incorporação à Conta Patrimônio Social	1.727.911,97		(1.727.911,97)	0,00
Superávit (Déficit) do Exercício			(74.599,12)	(74.599,12)
Saldo em 31/12/2021	5.507.113,76		(74.599,12)	5.432.514,64

As Notas Explicativas são parte Integrante das Demonstrações Contábeis.

Fortaleza/Ceará, 09 de Março de 2022.



Liduína Aragão Matos Donato
Gerente Geral
CPF/MF. Nº 090.959.853-34



Francisco das Chagas Cerdeira de Oliveira
Contador CRC/CE. Nº 002558/O-1
CPF/MF. Nº 068.097.153-014

Lar Torres de Melo
CNPJ/MF. Nº 07.344.393/0001-08
Fortaleza Ceará
Demonstração dos Índices de Liquidez
Valores em 31 de dezembro de 2021.

(Valores Expressos em Reais)

Índice de Liquidez Geral

$$\text{I.L.G} = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}$$

$$\text{I.L.G} = \frac{4.184.755,72}{816.361,78} = 5,13$$

Índice de Liquidez Corrente

$$\text{I.L.C} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

$$\text{I.L.C} = \frac{4.184.755,72}{816.361,78} = 5,13$$

Índice de Liquidez de Recursos Próprios

$$\text{L.P} = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante}}{\text{Patrimônio Líquido}}$$

$$\text{L.P} = \frac{3.368.393,94}{5.432.514,64} = 0,62$$

Índice de Endividamento Total

$$\text{E.T} = \frac{\text{Exigível Total}}{\text{Ativo Total}}$$

$$\text{E.T} = \frac{816.361,78}{6.248.876,42} = 0,13$$

Índice de Capital de Terceiros

$$\text{I.C.T} = \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}{\text{Patrimônio Líquido}}$$

$$\text{I.C.T} = \frac{816.361,78}{5.432.514,64} = 0,15$$

Solvência Geral

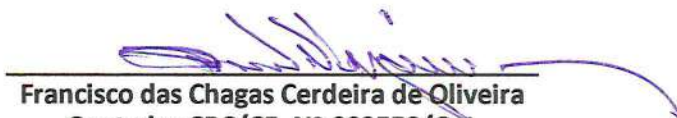
$$\text{S.G} = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}$$

$$\text{S.G} = \frac{6.248.876,42}{816.361,78} = 7,65$$

Fortaleza/Ceará, 09 de Março de 2022.



Líduina Aragão Matos Donato
Gerente Geral
CPF/MF. Nº 090.959.853-34



Francisco das Chagas Cerdeira de Oliveira
Contador CRC/CE. Nº 002558/O-1
CPF/MF. Nº 068.097.153-014

Lar Torres de Melo

CNPJ/MF. Nº. 07.344.393/0001-08

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores Expressos em Reais)

NOTA 01 – Contextos Operacionais

O **LAR TORRES DE MELO** é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins econômicos ou lucrativos, beneficente e filantrópica de caráter exclusivo de assistência social fundada em 10 de agosto de 1.905, portadora do CNPJ /MF. Nº 07.344.393/0001-08 inscrita no Conselho Municipal de Assistência Social de Fortaleza e portadora do CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, certificada pelo CNAS - Conselho Nacional de Assistência Social vinculado ao Ministério da Cidadania.

Chegamos ao final de 2021 com vários motivos para celebrar. Foi mais um ano atípico para muitas organizações de todos os setores da economia, principalmente pelas incertezas impostas pela pandemia e seus efeitos colaterais, como inflação, escassez de insumos e constantes mudanças de cenário, que exigiram muita capacidade de adaptação.

Mais do que driblar as dificuldades, buscamos a continuidade dos serviços e nos esforçamos em preparar a Instituição para um ciclo de crescimento e de desenvolvimento. A intensidade dos esforços nos tornou mais resilientes. Só conseguimos avançar porque temos princípios e valores que permeiam toda a Instituição.

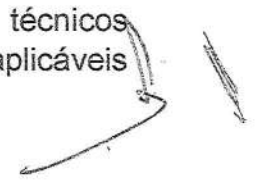
*A missão do Lar Torres de Melo é: **acolher e assistir integralmente a pessoa idosa, assegurar direitos, condições de vida digna e finitude humanizada.***

A instituição atende às modalidades de Proteção Social Básica oferecendo serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para idosos e Proteção Social Especial de Alta Complexidade, oferecendo Serviço de Acolhimento Institucional, na modalidade abrigo institucional, seguindo o que determina a PNAS/2004 e a NOB/SUAS/2005, bem como atende as orientações da Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais/2009.

Nota 02 - Base de Preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis



às instituições sem fins lucrativos, ITG 2002 R-1 e posteriores alterações, que visam orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

b. Base de Mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de Políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

NOTA 03 - Principais Práticas Contábeis

As políticas contábeis com detalhes nas notas abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente em todo o período apresentado nessas demonstrações contábeis.

a. Apuração do resultado

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o princípio de competência.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, depósitos bancários e investimentos financeiros demonstrados pelo valor de aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

c. Adiantamentos

Referem-se a créditos com funcionários provenientes de antecipações de salários cuja retenção dar-se-á dentro do próprio mês ou seguinte ou de férias, quando for o caso.

d. Almoxarifado/Estoques

Referem-se ao estoque apurado ao final do ano base de alimentícios, de medicamentos, de rouparias, calçados e vestuários, colchões, de bens e utilidades de consumo e uso destinados exclusivamente aos seus assistidos.

e. Bens de Renda

Referem-se aos imóveis que a entidade mantém para a locação destinando a obter ganhos financeiros em complementação ao seu orçamento e assistencial.

f. Imobilizado



Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas nas notas explicativas com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens. A entidade ainda não adotou o registro sistemático para o controle do seu ativo imobilizado, mantendo-o, porém, com exatidão através de controles internos eficientes e eficazes.

g. Passivos circulantes

Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial.

O passivo para renumeração de funcionários, principalmente relativo aos encargos de férias, é provisionado mensalmente à medida que vencem os períodos aquisitivos.

h. Provisões

Uma provisão é constituída no exercício, quando possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico, seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

i. Patrimônio social

Representa o patrimônio inicial, acrescido ou reduzido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição que são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade.

j. Atividades Benéficas

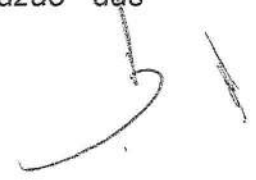
Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em comprimento aos ditames de seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. Destaca-se que alguns dos usuários assistidos pelo **LTM - Lar Torres de Melo** não contribuem com nenhum tipo de remuneração ou contraprestação, tendo com isso a gratuidade integral dos seus serviços prestados. Registre-se que os demais assistidos curatelados ou não, repassam à entidade, partes de seus proventos conforme estabelece o Estatuto do Idoso.

k. Partes Relacionadas

O **Lar Torres de Melo**, CNPJ/MF. Nº 07.344.393/0001-08, não efetuou nenhuma transação ou contratou serviços de partes relacionadas.

Remuneração de pessoal-chave da Administração

Os membros dos conselhos e associados do Lar Torres de Melo, CNPJ/MF. Nº 07.344.393/0001-08, bem como seus conselheiros, instituidores ou benfeitores não recebem nenhuma remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, sob qualquer forma ou título, em razão das



competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.

I. Eventos Subsequentes

A Administração do Lar Torres de Melo, CNPJ/MF. Nº 07.344.393/ 0001-08, declara não ter conhecimentos de eventos subsequentes à data do encerramento desse exercício que tenham, ou possam vir a ter, efeito relevante sobre a situação financeira e os resultados futuros da entidade.

NOTA 04 - Caixa e equivalentes de Caixa

NOMENCLATURAS	2021	2020
Caixa	7.014,87	10.174,84
Bancos c/Movimento Recursos Livres	67.7852,68	123.889,31
Aplicações Financeiras Recursos Livres	1.912.998,24	1.603.589,15
Bancos c/Poupança Recursos Livres	789.711,20	814.603,18
Aplicações Financeiras Recursos c/Restrições	188.875,44	3.471,59
Totais	2.966.385,43	2.555.728,07

a) Adiantamentos a Empregados

Referem-se a créditos com funcionários provenientes de antecipações de salários ou de férias cuja retenção dar-se-á no mês seguinte ou na concessão das férias, apresentando a seguinte posição:

- Em 31 de dezembro de 2021 – R\$. 11.300,12
- Em 31 de dezembro de 2020 – R\$. 283.666,85

b) Almojarifado/Estoques

Referem-se aos saldos das contas integrantes desse grupo contábil.

DESCRIMINAÇÃO	2021	2020
Alimentos	280.300,51	121.074,33
Material de Limpeza	66.054,33	78.453,74
Material Hospitalar	347.280,42	396.610,52
Fraldas	25.673,66	21.483,28
Material Higiene Pessoal	34.396,52	87.762,84
Medicamentos	265.622,33	272.948,88
Cama, Mesa e Banho	118.480,62	130.876,14
Colchões	24.284,82	25.559,05
SOMAS/TOTAIS	1.162.093,21	1.134.768,78

c) Outros Créditos a Receber

- Constava em 31 de dezembro de 2020, R\$. 486,18 a título de Bloqueios Judiciais remanescentes de exercícios anteriores e ressarcidos no ano base.
- O valor de R\$. 266.540,91 a título de Recursos Emergenciais MMFDH/ /FBB em 31 de dezembro de 2020 foi reduzido para R\$. 44.976,96 ao final do exercício presente para aplicabilidade no próximo ano calendário e, alocado como adiantamentos.

d) Ativo Circulante

Referem-se às rubricas contábeis do circulante no valor de R\$. 4.184.755,72

NOTA 05 – Ativo Não Circulante

Referem-se às rubricas contas constantes do ativo não circulante.

a) Imobilizado

Referem-se aos bens do ativo imobilizado descritos nas notas seguintes.

b) Bens Imóveis

Referem-se aos bens imóveis representados por terrenos e edificações, não havendo alterações no ano base e seu saldo ao final de 2021 permaneceu em R\$. 1.684.149,31.

c) Bens Móveis

Referem-se aos bens móveis do imobilizado para sua operacionalidade social e administrativa. Não houve aquisições no ano base e o seu saldo permaneceu em R\$. 441.510,05 e, não havendo baixas no exercício findo.

d) Veículos

Essa rubrica teve seu saldo alterado de R\$. 77.271,60 para R\$. 355.271,50 em 31 de dezembro de 2021, virtude de aquisição de veículos utilitário no valor de R\$. 278.000,00.

e) Depreciação Acumulada

Referem-se às depreciações acumuladas e calculadas sobre os bens do ativo imobilizado ficando assim distribuída:-

Descrição	2021	2020
Bens Móveis	344.485,36	322.000,22
Veículos	72.324,90	67.378,19
SOMA/TOTAIS	416.810,26	389.378,41

f) Ativo Não Circulante

A soma do ativo não circulante é de R\$. 2.064.120,70 ao final do ano base.

NOTA 06 – Compensação

A entidade utiliza-se do grupo de Compensação para registrar os benefícios Tributários e fiscais usufruídos pela entidade, bem como os registros dos benefícios socioassistenciais gratuitos concedidos aos seus assistidos.

a) Benefícios Fiscais e Imunidades

Referem-se à contrapartida dos registros dos benefícios fiscais referentes a renúncia tributária em virtude da imunidade que usufrui a entidade, sendo:

- R\$. 1.060.253,3 referentes a quota patronal destinada a Previdência Social com registro contábil no grupo compensação.

- R\$.361.528,82 referentes a COFINS contribuição para o financiamento da Previdência social calculada sobre a receita operacional da entidade no ano base sem registro no grupo compensação.

b) Gratuidade na Assistência Social aos Idosos

Refere-se ao registro da gratuidade concedida com recursos próprios sendo:

- R\$. 11.306.938,91 referentes aos benefícios gratuitos concedidos na assistência social aos idosos internos com registro na compensação.
- Durante o ano calendário de 2021 não houve atendimentos a idosos externos por questões sanitárias e em virtude da pandemia.

c) Demonstrativo da Variação Filantrópica

Referem-se ao registro das operações próprias dos benefícios tributários usufruídos pela entidade e da realização da gratuidade concedida pela entidade à seus assistidos. Os seus registros objetiva apresentar para os fins de apreciação, análise e avaliação o desempenho dos projetos socioassistenciais no ano base quanto a concessão das gratuidades bem como o registro da renúncia fiscal tributária com seus valores e percentuais participativos e comparativos, constantes em suas Demonstrações Contábeis, ficando assim apurado.

Descrição	Valores/R\$.	%
Benefícios Tributários e Imunidades Usufruídas	1.421.782,21	11.80
Benefícios Gratuitos na Assistência Social	11.306.938,91	93.83

NOTA 07 – Passivo Circulante

Referem-se às obrigações de ordem tributárias ou sociais com empregados e com fornecedores, também chamado de capital de terceiros descritos a seguir:-

a) Obrigações Sociais e Tributárias

Referem-se aos créditos tomados de Pessoa Física através de contrato de mutuo para o financiamento do capital de giro contraído pela entidade e liquidados no ano base.

Descrição das Obrigações	2021	2020
Fornecimento de Bens e Serviços	9.967,36	4.417,68
Obrigações com Empregados	528.473,00	215.267,48
Obrigações Sociais e Contribuições	88.053,72	57.177,15
Obrigações Sociais e Tributárias	992,26	268,59
Soma/Total	627.486,34	277.130,90

b) Antecipação de Receitas

Referem-se aos créditos de convênios postergados para o ano base seguinte:

Descrição das Receitas	31/12/2021	31/12/2020
De Convênios Municipais a Realizar	188.875,44	3.471,59

c) Passivo Circulante

Referem-se à soma do Passivo Circulante no valor de R\$. 816.361,78

NOTA 08 – Patrimônio Social Líquido

a) Patrimônio Social

O patrimônio social acumula o patrimônio inicial, acrescido ou reduzido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade.

b) Resultado do exercício

O valor do resultado é anualmente reduzido ou incorporado ao Patrimônio Social, conforme previsto em seu Estatuto Social e fundamento na Resolução do CFC que aprovou Interpretação ITG 2002 R-1 de 15/08/2015 - Entidade sem Finalidade de Lucros.

c) Dissolução ou extinção

Na eventual possibilidade de encerramento das atividades do **Lar Torres de Melo**, por meio de anuência de 2/3 (dois terços) de seus associados em Assembleia Geral, seu patrimônio social será destinado a entidade congênere registrada no Conselho Nacional de Assistência Social ou entidade pública dotada de personalidade jurídica com sede e atividades preponderantes no Estado do Ceará, preferencialmente no município de Fortaleza.

d) Patrimônio Social Líquido

Referem-se ao total do patrimônio social acumulado em R\$. 5.432.514,64.

NOTA 09 – Benefícios Fiscais

Referem-se aos benefícios fiscais usufruídos pela entidade em decorrência de sua imunidade tributária na quota patronal destinada à previdência social incidente sobre a folha de pagamento e da contribuição para financiamento da seguridade social calculada sobre a receita provisionada conforme conta da nota explicativa nº 06.

a) Gratuitades Concedidas

Referem-se aos registros contábeis dos benefícios sociais concedidos aos idosos assistidos na entidade conforme descrita na NE nº 06.

b) Compensação

Referem-se aos registros contábeis, referentes a renúncia tributária em virtude da imunidade que usufrui a entidade e dos benefícios gratuitos concedidos pela entidade em favor de seus assistidos detalhados na nota explicativa de nº 06, em atendimento aos ditames do CFC Conselho Federal de Contabilidade prevista no item 26 na NBC ITG 2002 (R1) de 21 de agosto de 2015.

NOTA 10 – Receitas das Atividades Assistenciais

Referem-se às receitas de convênios socioassistenciais destinados aos idosos assistidos pela entidade.

Nomenclaturas/descrição	Valores
Secretaria Municipal da Cidadania e Direitos Humanos	4.054.191,52
Rendimentos Financeiros	5.739,59
	<u>4.059.931,11</u>

NOTA 11 – Custeio das Atividades Assistenciais

Referem-se aos dispêndios aplicados na execução dos convênios assistenciais firmados, com previsão no plano de ação, a saber:

Nomenclaturas/descrição	Valores
Custeio Aplicados na Atividades Assistenciais Conveniadas	3.868.755,64
Recursos de Convênios Devolvidos	2.300,03
Recursos Conveniados Postergados	188.875,44
	<u>4.059.931,11</u>

NOTA 12 – Receitas Operacionais das Atividades

Referem-se às receitas operacionais próprias da entidade apuradas no período base no valor de R\$. 4.445.678,90.

a) Receitas da Venda de Bens e Serviços

Referem-se às receitas próprias captadas através de alugueis, renda de feiras promocionais e com material reciclável somando R\$. 174.337,53 no ano base.

b) Contribuições e Doações Voluntárias

Referem-se as receitas provenientes de doações voluntárias de pessoas físicas e de pessoas jurídicas que no ano base somou R\$. 2.739.866,42.

Nomenclaturas/Descrição	Valores
Doações de Pessoas Físicas	307.951,16
Doações de Pessoas Jurídicas	537.972,08
Doações de Penas Alternativas	9.000,00
Doações do Exército Brasileiro	72.000,00
Doações do Governo Estadual	252.299,45
Doações de Bens de Uso e Consumo	662.959,87
Doações de Pessoas Físicas Captadas pelo Tele Doações	897.683,86
	<u>2.739.866,42</u>

c) Rendimentos Financeiros

Referem-se aos ganhos financeiros eventuais e ocasionais obtidos com os recursos próprios em aplicações financeiras no valor de R\$. 50.754,14.

d) Receita dos Repasses de Pensionistas Curatelados.

Referem-se aos repasses de pensionistas tutelados pela entidade em conformidade com instrumento judicial e fundamentos no Estatuto do Idoso que no ano base foi de R\$. 415.820,00.

e) Receitas dos Repasses de Pensionistas não Curatelados.

Referem-se às receitas repassadas pelos pensionistas não curatelados de conformidade com o Estatuto do Idoso de R\$. 446.946,02 no ano base.

f) Receitas de Outros Repasses de Idosos.

Referem-se às receitas de recursos repassados ocasionais e eventuais por idosos assistidos em conformidade com o Estatuto do Idoso que no base foi de R\$. 617.954,79.

NOTA 13 – Despesas com das Atividades Operacionais

Os recursos financeiros da Entidade foram aplicados exclusivamente em suas ações e finalidades socioassistenciais e institucionais, demonstrados em suas Despesas e Investimentos sociais e Patrimoniais. As despesas da Entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais – fiscais e tributárias obedecendo ao princípio da competência, somando no ano base R\$. 8.022.775,39 e a seguir descritas.

a) Despesas com Pessoal.

Referem-se aos dispêndios aplicados em recursos humanos administrativos que no ano base somou R\$. 4.446.940,62 sendo:

- Folha de Pagamentos e Remunerações – R\$. 3.963.700,32
- Encargos Sociais e Afins – R\$. 483.240,30.

b) Despesas Administrativas e Gerais.

Referem-se as despesas destinadas à operacionalidade da entidade descritas a seguir no valor de R\$. 1.280.014,74.

<u>Nomenclatura/Descrição</u>	<u>Valores/R\$.</u>
Manutenção da Infraestrutura	88.785,13
Serviços de Comunicação	20.444,62
Apoio Administrativo	889.455,46
Depreciação e Amortização	27.431,85
Aplicação de Recursos em Convênios	116,37
	<u>1.280.014,74</u>

c) Despesas Fiscais e Tributárias.

Referem-se às contribuições tributárias e fiscais pela prestação de serviços por órgãos públicos tomados que em 2021 foi de R\$. 48,84.

d) Despesas Financeiras.

Referem-se aos custos diretos e despesas afins incidentes sobre as operações financeiras junto aos estabelecimentos de créditos e pela movimentação em contas bancárias utilizadas pela entidade que totalizou R\$. 18.980,93.

e) Despesas Assistenciais com Idosos.

Referem-se ao custeio direto e às despesas diretas e usuais assistenciais com os pensionistas e idosos num total de R\$. 2.066.604,43 no ano base de 2021.

Nota 14 – Outras Receitas e (Despesas) Operacionais.

Referem-se às receitas e (despesas) extra objetivo incorridas no ano base de 2021 no valor líquido de R\$. 3.545.350,81.

a) Receitas de Despesas de Gastos Recuperados.

Referem-se aos dispêndios aplicados aos objetivos assistenciais próprios recuperados através dos recursos dos convênios no valor de R\$. 3.543.588,15.

b) Despesas Extraordinárias Recuperadas.

Referem-se às despesas de contra partida de convênios recuperadas no ano base no valor de R\$. 1.762,66.

Nota 15 – Despesas Extra Objetivo.

Refere-se aos gastos e despesas extraordinários incorridos no exercício base de 2021 no valor de R\$. 42.853,43.

a) Superávit (Déficit) do Exercício

A entidade apura ao final do exercício, o déficit de (R\$. 74.599,12) sendo de imediato deduzido do patrimônio social líquido.

Nota 16 – Relatório do Conselho Fiscal da Entidade.

As demonstrações contábeis apuradas em 31 de dezembro de 2021 foram analisadas e aprovadas pelo Conselho Fiscal da entidade, em reunião específica de 08 de abril de 2022 cuja ata será encaminhada ao registro no Cartório de Registro das Pessoas Jurídicas Pergentino Maia, em Fortaleza/Ce.

Nota 17 - Relatório dos Auditores Independentes.

Em cumprimento, a Legislação pertinente vigente, em especial a Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009 e a Resolução nº. 177 de 10 de agosto de 2000, do Conselho Nacional de Assistência Social, a entidade encomendou a auditoria de suas Demonstrações Contábeis, do exercício findo.

Fortaleza – Ceará, 09 de Março de 2.022.



LIDUINA ARAGÃO MATOS DONATO
GERENTE GERAL
CPF/MF Nº. 090.959.853-34



FRANCISCO DAS CHAGAS CERDEIRA DE OLIVEIRA
CONTADOR CRC/CE. Nº 002558/O-1
CPF/MF. Nº. 068.097.153-04

DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

FORTALEZA, 29 DE ABRIL DE 2022

SEXTA-FEIRA - PÁGINA 77

O CONSELHO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA DE FORTALEZA, no uso de suas atribuições legais conferidas na Lei Municipal nº 9.402, de 03 de julho de 2008, alterada pela Lei nº 9.865, de 26 de dezembro de 2011 e o Decreto nº 12.645, de 12 de fevereiro de 2010 e a Lei Municipal de Fortaleza, nº 10.106 de 17 de outubro de 2013, por deliberação do Colegiado, em Reunião Ordinária realizada no dia 20 de abril de 2022. RESOLVE: Art. 1º – Autorizar a libera-

ção do recurso de R\$ 80.000,00 (oitenta mil reais), termo de fomento nº 002/2021, relativo ao projeto Sou Seu Fã, Eu Sou Seu Admirador, do edital do BNB nº 2019/661-055, firmado pela Instituição de Longa Permanência para Idosos Lar Torres de Melo. Art. 2º – Essa Resolução entrará em vigor na data da sua publicação. Fortaleza, 25 de abril de 2022. **Dimitri Rabelo Batista Castro - PRESIDENTE DO CONSELHO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA – CMDPI.**

DIVERSOS

LAR TORRES DE MELO - CNPJ: 07.344.393/0001-08 - FORTALEZA - CEARÁ
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
 (Valores expressos em unidades de reais)

	NOTA	2021	2020
ATIVO		18.616.069	16.343.356
Circulante	4		
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.966.385	2.555.728
Adiantamentos		56.277	283.667
Estoques/Almoxarifados		1.162.093	1.134.769
Total do Ativo Circulante		4.184.756	3.974.164
Não Circulante	5		
Imobilizado			
Bens Imóveis		1.684.149	1.684.149
Bens Móveis		441.510	441.510
Veículos		355.272	77.272
Depreciação Acumulada		416.810	389.378
Total do Ativo Não Circulante		2.064.121	1.813.553
Compensação	6		
Benefícios Fiscais e Imunidades		1.060.253	1.060.986
Benefícios Assistenciais a Idosos		11.306.939	9.494.654
Total da Compensação		12.367.192	10.555.640
PASSIVO		18.616.069	16.343.356
Circulante	7		
Obrigações Sociais e Tributárias		627.486	277.131
Receitas Antecipadas		188.875	3.472
Total do Passivo Circulante		816.362	280.602
Patrimônio Líquido	8		
Patrimônio Social		5.507.114	3.779.202
Superávit (Déficit) do Período		(74.599)	1.727.912
Total Patrimônio Líquido		5.432.515	5.507.114
Compensação	9		
Benefícios Fiscais e Imunidades Usufruídas		1.060.253	1.060.986
Benefícios Concedidos a Idosos		11.306.939	9.494.654
Total da Compensação		12.367.192	10.555.640

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
 (Valores expressos em unidades de reais)

	NOTA	2021	2020
Receitas com as Atividades Assistenciais	10	4.059.931	4.723.475
Receitas de Convênios Assistenciais		4.054.192	4.721.614
Rendimentos Financeiros		5.740	1.860
Custeio das Atividades Assistenciais	11	4.059.931	4.723.475
Custeio das Atividades Assistenciais Conveniadas		3.868.756	4.709.688
Recursos de Convênios Devolvidos		2.300	10.315
Recursos Conveniados Postergados		188.875	3.472
Receitas Operacionais das Atividades	12	4.445.679	5.876.708
Receita da Venda de Bens e Serviços		174.338	198.562
Contribuições e Doações Voluntárias		2.739.866	4.115.234

DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

FORTALEZA, 29 DE ABRIL DE 2022

SEXTA-FEIRA - PÁGINA 78

Rendimentos Financeiros	50.754	23.979
Repasses de Pensionistas Curatelados	415.820	454.246
Repasses de Pensionistas Não Curatelados	446.946	496.232
Outros Repasses de Idosos	617.955	588.454
Despesas com Atividades Operacionais	13	8.022.775
Despesas com Pessoal	4.446.941	4.380.054
Despesas Administrativas e Gerais	1.342.142	1.280.015
Despesas Fiscais e Tributárias	49	268
Despesas Financeiras	18.981	15.515
Despesas Assistenciais com Idosos	2.214.663	2.540.698
Superávit (Déficit) das Atividades Operacionais		(3.577.096)
Outras Receitas (Despesas) do Objetivo	14	3.545.351
Receitas de Despesas e Gastos Recuperados		3.545.351
Despesas Extra Objetivo	15	42.853
Despesas Extraordinárias do Objetivo		42.853
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		(74.599)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em unidades de reais)

	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit) do período	(74.599)	1.727.912
(+) Ajuste por Depreciação	27.432	20.543
Superávit (Déficit) do Período	(47.167)	1.748.455
Aumento (Diminuição) nos Ativos	200.065	(745.470)
Adiantamentos	227.390	(230.750)
Estoques/Almoxarifado	(27.324)	(514.720)
Aumento (Diminuição) nos Passivos	535.759	(174.919)
Obrigações Sociais e Tributárias	350.355	4.307
Receitas Antecipadas	185.404	(179.227)
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	688.657	828.066
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Bens/Direitos para o Ativo	(278.000)	(88.880)
Outros Investimentos Realizados	0	0
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(278.000)	(88.880)
Aumento (Diminuição) de Caixa e Equivalentes	410.657	739.186
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	2.555.728	1.816.542
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	2.966.385	2.555.728

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020.

(Valores expressos em unidades de reais)

DESCRIÇÃO	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit (Déficit)	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2019	2.895.371		883.831	3.779.202
Movimentações do Período				
Incorporação à Conta Patrimônio Social	883.831		(883.831)	0
Superávit do Exercício			1.727.912	1.727.912
Saldo em 31/12/2020	3.779.202		1.727.912	5.507.114
Movimentações do Período				
Incorporação à Conta Patrimônio Social	1.727.912		(1.727.912)	0
Superávit do Exercício			(74.599)	(74.599)
Saldo em 31/12/2021	5.507.114		(74.599)	5.432.515

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis. Fortaleza-Ceará, 09 de Março de 2022. (ass.) Liduina Aragão Matos Dourado - GERENTE GERAL - CPF Nº 090.959.853-34 - Francisco das Chagas Cerdeira de Oliveira - CONTADOR - CRC/CE Nº 2558 - CPF Nº 068.097.153-04.

*** **



**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO
ESTADO DO CEARÁ**

CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO CEARÁ** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação **REGULAR** neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.



CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - CE

Certidão n.º: CE/2022/00000447
Nome: FRANCISCO DAS CHAGAS CERDEIRA DE OLIVEIRA CPF: 068.097.153-04
CRC/UF n.º CE-002558/O Categoria: CONTADOR
Validade: 18.08.2022
Finalidade: OUTRAS

Confirme a existência deste documento na página www.crc-ce.org.br, mediante número de controle a seguir:

CPF : 068.097.153-04 Controle : 6308.6936.7250.7563

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DO LAR TORRES DE MELO.

Aos oito dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e dois, às dezessete horas, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do LAR TORRES DE MELO, em sua sede social sito à Rua Julio Pinto nº. 1832 no bairro de Jacarecanga, em Fortaleza, Ceará, sob a Presidência de Bruno Santos Matias para deliberarem sobre a seguinte pauta:

PAUTA DOS TRABALHOS:

1. Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2021;
2. Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2021, a saber:
 - Demonstração do Superávit e Déficit do Exercício;
 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Social;
 - Demonstração do Fluxo de Caixa;
 - Demonstração dos Indicadores Econômicos e;
 - Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.

COMPOSIÇÃO DO CONSELHO:

- Presidente: Bruno Santos Mathias
- Secretário: Raimundo Barroso Sampaio Neto
- Membro: Eudes Costa de Holanda

ANÁLISE DA PAUTA:

Ao iniciar a análise, os Conselheiros Fiscais contaram com a colaboração de Francisco das Chagas Cerdeira de Oliveira, contador da Instituição, que colocou toda documentação contábil à disposição e contribuiu no discernimento sobre os Relatórios Contábeis acima citados, sendo prestados todos os esclarecimentos solicitados.

PARECER DOS RELATÓRIOS:

Ao examinarmos detalhadamente todas as demonstrações contábeis, os relatórios apresentados e todos os demais documentos que compõem os mesmos, constatamos a veracidade das informações nas peças analisadas, encaminhamos e recomendamos a sua aprovação. Assim sendo, emitimos o presente parecer aprovando os relatórios constantes dessa pauta. É o nosso parecer.
Nada mais a declarar.

Fortaleza/Ceará, 08 de abril de 2022.



Bruno Santos Mathias - Presidente



Raimundo Barroso Sampaio Neto – Secretário

EUDES COSTA DE
HOLANDA:02466287315

Assinado de forma digital por: EUDES COSTA
DE HOLANDA:02466287315 -
Dados: 2022.04.12 07:43:21 -17'00'

Eudes Costa de Holanda - Membro



REGISTRO DE PESSOA JURÍDICA

PRENOTAÇÃO Nº 161004 de 18/04/2022
AVERBAÇÃO registrada sob o Nº 160969 em 18/04/2022
do REGISTRO Nº 18735 de 27/09/1993

Certifico e dou fé que o documento em papel com 1 páginas, foi apresentado em 18/04/2022, o qual foi registrado sob nº 160969 em 18/04/2022, sendo este, uma averbação ao registro de nº 18735, registrado em 27/09/1993 no Livro de Registro de Pessoas Jurídicas (Livro A) deste Cartório na presente data.

Natureza: ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Apresentante: LAR TORRES DE MELO

CNPJ/CPF: 07.344.393/0001-08

Valor: Sem Valor Declarado Data do Documento: 08/04/2022

Partes: LAR TORRES DE MELO - 07.344.393/0001-08



FORTALEZA/CE, 18 de abril de 2022

Este certificado é parte integrante e inseparável do registro do documento acima descrito.
Primeira via de Certidão.



CUSTAS E EMOLUMENTOS INCIDENTES	
Nº de Atendimento:	202204180303962
Total de Emolumentos:	RS 117,45
Total FERMOLJL:	RS 8,77
Total FRAMP:	RS 5,87
Total FAADEP:	RS 8,87
Total Selos:	RS 7,20
Valor Total:	RS 145,16
Base de Cálculo / Alíq. com Valor Declarado	
Semelhante a: RS 0,00	
Detalhamento de cobrança / Listagem dos	
códigos da tabela de emolumentos anexo/idos	
(1) 509228 / (1) 509213 / (1) 609228	
Selos Aplicados	
AAM03962-K4J5 / AAM792962-J215	



ITI
Instituto Nacional de
Tecnologia da Informação

[INÍCIO](#) [TERMOS DE USO](#) [FAQ](#)

RELATÓRIO

▼ **RELATÓRIO 1 - Arquivo de assinatura aprovado, em conformidade com a MP 2.200-2/2004**

Data de verificação	18/04/2022 15:06:12 BRT
Versão do software	2.8.1
Nome do arquivo	ATA DA REUNIAO DO CONSELHO FISCAL DO LAR TORRES DE MELO 12ABR2022(1).pdf
Resumo SHA256 do arquivo	b09153aba0baeb5e601846c7651ca2803282841459fd13e173bb69847ad72d8e

▼ **Assinatura por CN=EJDES COSTA DE HOLANDA:***662873***
OU=videoconferencia,OU=36740392060120,OU=TEM BRANCO,OU=RFB e-CPFA1,
OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=ICP-Brasil, C=BR**

▼ Informações da assinatura

Status da assinatura	Aprovado
Caminho de certificação	Aprovado
Estrutura da assinatura	Em conformidade com o padrão
Cifra assimétrica	Aprovada
Resumo criptográfico	Correto
Atributos obrigatórios/opcionais	Aprovados
Certificados necessários	Nenhum certificado é necessário
Mensagem de alerta	Atualizações incrementais não verificadas

► **Caminho de certificação**

► **Atributos**



Modo escuro