

BALANÇO PATRIMONIAL

Lar Sírío Pró Infância

encerrado em 31/12

ATIVO	2021	2020	PASSIVO	2021	2020
ATIVO CIRCULANTE	24.117.235,86	20.663.090,63	PASSIVO CIRCULANTE	9.132.179,85	8.427.232,53
DISPONÍVEL	15.241.547,07	12.371.998,49	EXIGÍVEL		
Caixa	452,52	1.088,14	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	8.234.049,48	7.881.709,03
Bancos	165.434,92	97.724,05	Contas a Pagar	208.698,24	87.194,40
Aplic. Financeiras	10.075.659,63	8.773.185,30	Crédito remanescente	-	-
Aplic. Financeiras - Reservas	5.000.000,00	3.500.000,00	Bens Locados	8.015.351,22	7.794.514,63
CONTAS A RECEBER	8.687.214,21	8.147.327,22	Recebimentos Antecipados	10.000,02	-
Aluguéis a Receber em Atraso	159.422,19	78.083,03	OBRIGAÇÕES FISCAIS	9.063,22	38.953,87
Aluguéis a Receber	8.015.351,22	7.794.514,63	Impostos e taxas a recolher	1.645,34	1.312,10
Convênios a Receber - CCA	512.440,80	274.729,56	Impostos retidos a recolher	7.417,88	5.025,05
ADIANTAMENTOS	188.474,58	143.764,92	Contencioso Fiscal Municipal	-	32.616,72
Adiant. a Fornecedores	18.749,17	25.105,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	376.626,35	310.314,23
Adiant. de Despesas	3.495,97	2.028,04	Salários a pagar	-	-
Adiant. a Empregados	89.412,47	91.162,48	Provisões Trabalhistas	291.760,59	236.649,74
Benefícios trabalhistas	-	25.468,82	Encargos trabalhistas a recolher	83.423,43	68.240,16
IPJU a Recuperar	76.816,97	-	Empréstimos consignados	1.442,33	5.424,33
ATIVO NÃO CIRCULANTE	25.472.700,23	23.232.081,42	RECURSOS DE PROJETOS	512.440,80	196.235,40
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			Projeto CCA - Prefeitura São Paulo	512.440,80	196.235,40
CRÉD E VALORES A RECEBER	17.750.226,02	15.589.029,26	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	17.750.226,02	15.589.029,26
Aluguéis a Receber	16.030.702,44	15.589.029,26	RECURSOS DE PROJETOS		
Convênios a Receber - CCA	1.719.523,58	-	Projeto CCA - Prefeitura São Paulo	1.719.523,58	-
IMOBILIZADO	7.722.474,21	7.643.052,16	OUTRAS FONTES	16.030.702,44	15.589.029,26
Imobilizado livre	10.054.088,35	9.660.398,14	Bens Locados	16.030.702,44	15.589.029,26
(-) Depreciação	- 2.331.614,14	- 2.017.345,98	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.707.530,22	19.878.930,26
Imobilizado com restrição	-	-	FUNDO PATRIMONIAL		
(-) Depreciação	-	-	Patrimônio Social	19.878.930,21	17.886.639,43
			SUPERÁVIT / DÉFICIT	2.828.600,01	1.992.290,83
			Resultado do exercício	2.828.600,01	1.992.290,83

TOTAL DO ATIVO	49.589.936,09	43.895.172,05	TOTAL DO PASSIVO	49.589.936,09	43.895.172,05
-----------------------	----------------------	----------------------	-------------------------	----------------------	----------------------

NOTA 01 O "Lar Sírío Pró Infância" é uma pessoa jurídica de direito privado, filantrópica, sem fins econômicos, constituído em 10/04/1943, estabelecida nesta Capital, à Rua Serra de Bragança, 1086 na Vila Gomes Cardim, CEP: 03318-000, SP, sua principal atividade está voltada a acolher e instruir crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social, sem discriminação de sexo, idade, raça, credo religioso, credo político e nacionalidade, visando seu completo desenvolvimento e preparando-as para o pleno exercício da cidadania e qualificação para o trabalho. Sua regência se dá pelo Estatuto Social, com respaldo legal na Lei Federal nº 10.406/2002 e 12.101/2009. **NOTA 02** O "Lar Sírío Pró Infância" possui as seguintes inscrições, registros e títulos: • Estatuto registrado no 3º Cartório de Registro Civil de Pessoas Jurídicas de São Paulo em sob o nº 553 no livro nº em 10/04/1943; • CNPJ - Cadastro Nacional das Pessoas Jurídicas sob o nº: 62.187.562/0001-43; • CCM - Cadastro de Contribuintes Municipais da Prefeitura da Cidade de São Paulo sob o nº 1.199.145-3; • Utilidade Pública Estadual: Decreto nº 9.849/62; • CMDOCA - Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente sob o nº 09402/2021; • CONDECA - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente sob o nº 379/2019; • CEABAS - Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social - Portaria 132/2021 da Secretaria Nacional de Assistência Social do Ministério do Desenvolvimento Social - DOI 26/10/2021 válido até 31/12/2023; • COMAS - Conselho Municipal de Assistência Social/SP aprovado em 06/08/2020, validando a certificação até 06/08/2023; • Site: www.larsirio.org.br; **PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS** **NOTA 03** o sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras que foram elaboradas com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Houve observação dos preceitos previstos nas normas ITC (2011), aprovadas na resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade econômica. **NOTA 04** A prática contábil adotada é pelo regime de competência. **NOTA 05** Os direitos e obrigações da associação estão em conformidade com seus efetivos valores reais. **NOTA 06** As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriadas até a data do Balanço, com base no regime de competência. **NOTA 07** As receitas da associação são apuradas por meio dos comprovantes de recebimento, entre eles, Notas Fiscais, Avisos Beneficários, Recibos e outros. **NOTA 08** As despesas da associação são apuradas mediante Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fiscais legais. **NOTA 09** As doações são reconhecidas como receita quando da associação. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência. **NOTA 10** A associação recebe doações de pessoas físicas e jurídicas, associadas ou não. **NOTA 11 - RENUNCIA FISCAL - FEDERAL** Sob a rubrica de Renúncia Fiscal - Federal estão os valores relativos às contribuições trabalhistas à Previdência Social e o PIS sobre a Folha de Pagamentos que deixaram de ser recolhido em função de a organização possuir imunidade tributária prevista na alínea C do Inciso VI do Artigo 150 da Constituição Federal, e foram devidamente reconhecidas pelo Instituto Nacional do Seguro Social do Ministério da Previdência Social. Valores estes sendo: • Previdência Social - Quota Patronal R\$ 649.430,19 • Previdência Social - Terceiros R\$ 188.334,75 • PIS sobre Folha de Pagamento R\$ 32.471,52; **NOTA 12 - RENUNCIA FISCAL - MUNICIPAL** Sob a rubrica de "Renúncia Fiscal-Municipal" encontram-se os valores relativos ao imposto Predial e Territorial Urbano IPTU, calculados para o imóvel da sede da organização, para o exercício, no valor de R\$ 1.061.453,40, que em virtude de imunidade tributária prevista na Constituição Federal, reconhecida por meio do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEABAS deixou de ser recolhido. A Prefeitura da Cidade reiterou o reconhecimento da imunidade, por processo anual através de sistema eletrônico - SDI. **NOTA 13 - IPTU A RECUPERAR** No exercício de 2021 a Prefeitura de São Paulo lançou indevidamente um valor a pagar de IPTU na quantia de R\$ 76.816,97. O Lar Sírío efetuou o pagamento fora não haver bloqueio de suas verbas de convênio público e na sequência requereu a restituição. **NOTA 14 - DOAÇÕES - NOTA FISCAL PAULISTA** A associação recebeu R\$ 51.034,81 reais, relativos aos créditos da nota fiscal paulista no exercício. **NOTA 15 - ALUGUEIS A RECEBER:** Desde o exercício 2021, a associação passou a registrar em seu Ativo os valores que estão nos contratos de locação vigentes, com valores a receber para o exercício seguinte e destacado em longo prazo os valores que estão projetados para receber nos dois anos subsequentes, ou seja, entre 2023 e o ano de 2024. Do mesmo modo que a associação possui o direito de receber o aluguel, também passou a contrapartida sob o título de "Bens Locados" - R\$ 8.015.351,22 - Curto prazo apenas para o exercício 2022; - R\$ 16.030.702,44 - longo prazo - para os exercícios 2023 e 2024. **NOTA 16 - RESERVAS PARA AMPLIAÇÃO E REFORMAS:** A administração adotou no exercício de 2021, o critério de reservar uma parcela dos recursos recebidos extraordinariamente com o intuito de cumprir com reformas prediais planejadas. Os valores não foram empregados em sua totalidade por conta da pandemia que provocou atrasos nos cronogramas e, ainda, devido à redução dos atendimentos do período, houve uma redução nas despesas, gerando um superávit além do planejado e, desta forma aumentaram a reserva de recursos as reformas prediais. **NOTA 17 - IMOBILIZADO - BENEFICÍARIAS** O Lar Sírío está realizando beneficiária em suas edificações e a obra está prevista para conclusão no exercício de 2022, iniciada em 2020, já registrou gastos no montante de R\$ 382.200,11 e, após a conclusão da beneficiária, o valor será incorporado na conta de Imóvel no Grupo Imobilizado. **NOTA 18 - IMOBILIZADO - DEPRECIACÕES - CONTA IMÓVEIS** em virtude da defasagem dos valores dos imóveis no ativo imobilizado quando comparados ao valor real de mercado, a diretoria resolveu por bem não praticar a depreciação dos bens ali registrados. **NOTA 19 - SEPARAÇÃO DE DADOS** Em entendimento as normas ITC 2002 (R1) e os princípios contábeis aplicáveis à organização de Terceiro Setor, o Lar Sírío Pró Infância, separa as receitas e despesas que envolvem cada projeto social, como forma de transparência de seus atos. **NOTA 20 - CRITÉRIOS CONTÁBEIS - RATEIOS** O critério adotado para registros e apropriações das despesas na organização levava-se em conta as despesas diretas de cada projeto classificadas nos respectivos projetos, porém as despesas comuns eram mantidas no grupo de despesas administrativas. A partir do exercício 2017, a administração optou por promover o registro das despesas comuns em diferentes projetos, utilizando-se do critério da proporcionalidade social, no contra turno do período escolar. 4h diárias. São exercidas atividades nas áreas de formação social, artes, esportes, cultura e lazer. • Público alvo: Crianças e adolescentes na faixa etária de 06 a 15 anos. • Valor de atendimentos em 2021: 180 usuários - sendo: 80 com recursos próprios + Valor do Convênio Público: R\$ 531.805,00 + Valor da contrapartida: R\$ 1.322.304,48 + Valor pago no exercício 2021: R\$ 1.854.109,48 + Gratuidade: 100% gratuito ao usuário dos serviços. **Convênio 2 - Leve Leite** + Objeto: Distribuição de leite à população especificada no convênio CCA - Público alvo: Crianças e adolescentes na faixa etária de 06 a 15 anos. • Valor do Convênio Público: R\$ 60.125,92 + Gratuidade: 100% gratuito ao usuário dos serviços. **NOTA 24 - PROJETOS SOCIAIS COM RECURSOS PRÓPRIOS** Programa - PASE - Programa de Apoio Socioeducativo. Objeto: Proteção social básica para crianças e adolescentes em situação de risco e vulnerabilidade social. O "PASE" atende crianças e adolescentes de 4 a 17 anos, proporcionando cuidados no período em que as crianças e adolescentes não estão na escola e que os responsáveis estão trabalhando ou a caminho do trabalho (contra turno escolar). Público alvo: Crianças, adolescentes em situação de vulnerabilidade social e famílias: 1. PASE I - Crianças de 04 a 14 anos em situação de vulnerabilidade social e famílias; 2. PASE II - Crianças e adolescentes de 06 a 17 anos em situação de vulnerabilidade social e famílias; 3. PASE PÓS - Crianças de 04 a 14 anos em situação de vulnerabilidade social. Público atendido em 2021: 1. PASE I - 306 usuários dos serviços; 2. PASE II - 117 usuários dos serviços; 3. PASE PÓS - 117 usuários dos serviços. **Programa - Família Berço da Vida** Objeto: O programa tem o objetivo de oferecer a proteção especial para a criança/adolescente em situação de risco, em família acolhedora, substituindo a institucionalização. Público alvo: Crianças e adolescentes na faixa etária de 06 a 17 anos Valor investido no período: R\$ 117.201,13 Total de atendidos: 04 famílias. **Gratuidade:** 100% gratuito ao usuário dos serviços. **Programa - PASE - Programa de Apoio Socioeducativo** Objeto: Apoiar a preparação de jovens e adolescentes para inserção no mercado de trabalho. • Público atendido em 2021: 62 usuários • Público alvo: Adolescentes a partir de 15 anos • Valor investido no período: R\$ 1.337.780,75 • Gratuidade: 100% gratuito ao usuário dos serviços. **Projeto - Projeto Cultura Popular** Objeto: Promoção de eventos regionais e folclóricos com o objetivo de promover a integração e interação com a sociedade local. Realizado em junho de cada ano, contam com a participação de famílias, crianças, adolescentes, jovens atendidos pela comunidade local e apoiadores da instituição. Neste ano os eventos foram realizados de forma virtual - "Festa Junina on line". • Valor arrecadado: R\$ 22.540,62 + Valor investido: R\$ 18.762,37 + Gratuidade: 100% gratuito ao usuário dos serviços. **NOTA 25 - RECURSOS EMPREGADOS** Os recursos da associação foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com o Estatuto Social, destinados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais. **NOTA 26 - APLICAÇÃO NOS OBJETIVOS** Para o atendimento 100% gratuito aos seus usuários de assistência social, a associação empregou recursos totais de R\$ 5.503.007,49 no exercício. **NOTA 27 - GRATUIDADES** No atendimento ao disposto na Lei 12.101/09, a associação que tem suas atividades exclusivamente na área de assistência social, concedeu gratuidades em 100% dos seus atendimentos. **NOTA 28 - DOAÇÕES EM MERCADORIAS** Bens no exercício de 2021 foram arrecadados e distribuídos diversos itens com o intuito de ajudar as famílias em situação de vulnerabilidade social atingidas pela pandemia, totalizando R\$ 506.974,00, em seus assim classificados: Alimentos: R\$ 133.951,89 Brinquedos: R\$ 5.159,21 Cesta Básica: R\$ 178.417,84 Vestuários: R\$ 51.580,94 Equipamentos: R\$ 49.605,10 Higiene e Limpeza: R\$ 6.859,96 Material Didático: R\$ 46.790,12 Ovos de Páscoa: R\$ 34.608,94. **NOTA 29 - DISTRIBUIÇÃO DAS RECEITAS** Quadro de composição das receitas por origem: Receitas Financeiras e Aluguéis 68%, Receitas Fiscais 16%, Receitas Ordinárias 10%, Rec. em Execução de Projetos 5% e Voluntariado 1%.

Lar Sírío Pró Infância
CNPJ 62.187.562/0001-43

Antônio Henrique Zahr
Presidente

AZ Office Consultoria Contábil S/S
Ricardo Berquas
Contador CRC 159 140.940

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO

RECEITAS	2021	2020
CUSTEIO E DOAÇÕES	1.185.836,72	1.231.607,50
Doações em moeda	7.959,63	18.129,14
Anuidade boletos natalinos	59.184,00	23.594,00
Doações em espécie	506.974,95	153.056,85
Doações NF Paulista	51.034,81	24.556,96
Doações de Pessoas Jurídicas	265.665,08	50.193,55
Doações de Pessoas Físicas	135.677,89	75.169,21
Doações por Boletos/Carnês	33.762,50	42.485,00
Recitas c/Bazares/Eventos Benef	108.727,86	110.417,28
Campanha/Captação - OVO	16.850,00	-
RECEITAS DA EXECUÇÃO DE PROJETOS	614.471,54	473.870,08
Convênio Municipal - CCA	531.805,00	406.183,07
Programa Leve Leite	60.125,92	50.431,50
Projeto Cultura Popular	22.540,62	17.255,51
RECEITAS FINANCEIRAS E PATRIMONIAIS	8.399.594,85	
RECEITAS FINANCEIRAS - LIVRE	777.737,90	377.818,69
Receta de Aplicações Financeiras	775.245,12	372.426,28
Descontos obtidos	2.492,78	5.392,41
Recuperação de despesas	-	-
RECEITAS PATRIMONIAIS	7.621.856,95	6.319.518,41
Renda de Aluguéis	7.621.856,95	6.319.518,41
BENEFÍCIOS OBTIDOS - GRATUIDADES	2.131.704,39	
RENÚNCIA FISCAL	2.029.104,39	1.727.036,08
Prev. Social - Quota Patronal	649.430,19	528.550,42
Prev. Social - SAT	97.414,53	59.662,79
Prev. Social - Terceiros	188.334,75	153.279,61
Pis s/ Folha de Salários	32.471,52	26.427,54
IPJU	1.061.453,40	959.115,72
VOLUNTARIADO	102.600,00	277.200,00
Serviços Voluntários	102.600,00	277.200,00
DESPESAS	9.503.007,49	7.667.557,14
DESPESAS VINCULADAS A PROJETOS		
Projeto CCA	1.854.109,48	1.501.425,48
Programa Leve Leite	60.125,92	50.431,50
Projeto Cultura Popular	18.762,37	8.841,25
Projeto Profissionalizante	1.337.780,75	1.017.579,71
Projeto Pase	6.115.027,84	4.993.589,35
Projeto Família Berço da Vida	117.201,13	95.689,85
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-	-
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.828.600,01	1.992.290,83

RESULTADO DO EXERCÍCIO **2.828.600,01** **1.992.290,83**