

BALANÇO PATRIMONIAL					
Descrição	2022		Descrição	2021	
	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	8.487.563,04d	8.710.404,34d	PASSIVO	8.487.563,04c	8.710.404,34c
ATIVO CIRCULANTE	3.508.838,44d	3.684.904,94d	PASSIVO CIRCULANTE	673.813,55c	590.742,23c
DISPONÍVEL	2.786.728,16d	3.056.405,87d	FORNECEDORES	15.666,21c	13.000,29c
CAIXA	30.870,65d	12.586,86d	FORNECEDORES	15.666,21c	13.000,29c
BANCOS CONTA MOVIMENTO	143.666,86d	59.721,36d	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.727,73c	1.084,98c
APLICACOES FINANCEIRAS REND PREFIXADOS	2.612.190,65d	2.984.097,65d	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.727,73c	1.084,98c
OUTROS CRÉDITOS	718.610,28d	624.999,07d	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	17.398,97c	20.742,00c
TÍTULOS A RECEBER	64.160,00d	64.160,00d	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	12.658,80c	11.347,87c
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	6.805,87d	1.709,87d	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.740,17c	9.394,13c
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	9.933,58d	4.595,05d	OUTRAS OBRIGAÇÕES	639.020,64c	555.914,96c
TRIBUTOS A COMPENSAR	30,83d	30,83d	CONTAS A PAGAR	1.340,64c	1.411,64c
OUTROS CREDITOS	637.680,00d	554.503,32d	OUTRAS OBRIGAÇÕES	637.680,00c	554.503,32c
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.500,00d	3.500,00d	PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	7.813.749,49c	8.119.662,11c
DESPESAS DE MESES SEQUINTE	3.500,00d	3.500,00d	PATRIMÔNIO SOCIAL	9.009.137,71c	9.009.137,71c
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	4.978.724,60d	5.025.499,40d	PATRIMÔNIO SOCIAL	9.009.137,71c	9.009.137,71c
INVESTIMENTOS	3.023,88d	3.296,01d	DEFICITS OU SUPERAVITS ACUMULADOS	1.195.388,22d	889.475,60d
CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	3.023,88d	3.296,01d	DEFICITS OU SUPERAVITS ACUMULADOS	1.195.388,22d	889.475,60d
IMOBILIZADO	4.967.503,51d	5.014.006,18d	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022		
IMOBILIZADOS PRÓPRIOS EM OPERAÇÃO	4.337.229,04d	4.328.118,90d	Descrição	2022	2021
IMOBILIZADOS P/FUTURA OPERAÇÃO	1.149.182,27d	1.145.603,82d	RECEITA BRUTA	1.001.568,95	798.192,18
(-) DEPRECAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E INTANGÍVEL	518.907,80c	459.716,54c	RECEITA LÍQUIDA	1.001.568,95	798.192,18
MARCAS, DIREITOS E PATENTES	8.197,21d	8.197,21d	SUPERAVIT BRUTO	1.001.568,95	798.192,18
	8.197,21d	8.197,21d	DESPESAS OPERACIONAIS	(985.541,63)	(1.033.378,50)
			DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(985.541,63)	(1.033.378,50)
			DESPESAS FINANCEIRAS	(42.958,79)	(38.043,22)
			RECEITAS FINANCEIRAS	317.238,55	138.588,84
			DESPESAS COM PROJETO ASSISTENCIAL	(1.186.801,22)	(937.851,77)
			OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	590.581,52	429.231,14
			RESULTADO OPERACIONAL	(305.912,62)	(643.261,33)
			RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00
			RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(305.912,62)	(643.261,33)
			DEFICIT LIQUIDO DO EXERCICIO	(305.912,62)	(643.261,33)

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVA DE SUPERÁVIT	TOTAL
Saldo Inicial em 31/12/2021	8.119.662,11		8.119.662,11
Ajustes Exercícios Anteriores			
Superávit/Deficit	-	305.912,62	7.813.749,49
Saldo Final em 31/12/2022	8.119.662,11	- 305.912,62	7.813.749,49

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022

1- Contexto Operacional:

A Sociedade Beneficente "Dr. Enéas de Carvalho Aguiar", é uma pessoa jurídica de direito privado, e de Assistência Social, que tem por finalidade a promoção humana, sem distinção de raça, condição social, crença política ou religiosa, dedicada a amparar, proteger e proporcionar bem estar aos hansenianos e ex-hansenianos que fizeram ou fazem tratamento no Instituto Lauro de Souza Lima, Bauru - SP, prestando serviços gratuitos e permanentes, afim da reintegração à vida social.

2. DA APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Declaração de conformidade

As Demonstrações Contábeis e Financeiras, compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado, Demonstração da Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstração do Fluxo de Caixa, foram elaboradas com valores expressos em reais, de acordo com as práticas adotadas no Brasil, em conformidade a Lei nº 11.638/07 que altera e revoga dispositivos da Lei nº 6.404/76 e com CRF 1.409 de 2012 que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2.002- Entidade sem Finalidades de Lucros.

Os registros contábeis estão de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às entidades em geral, com observância, no que for permitido, da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade instituída pela Lei 11.638/2007, Lei 11.941/2009 e Resolução CFC 1.255/2009.

3. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2022 foram apresentadas com as informações dos saldos do Período Contábil anterior para fins de comparabilidade.

3.01 Bases da Apresentação

SOCIEDADE BENEFICENTE DR ENÉAS DE CARVALHO AGUIAR	
CNPJ: 45.031.853/0001-29	
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
31 DE DEZEMBRO DE 2022	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	
Deficit do exercício	(305.912,62)
Depreciações	59.191,26
Ajuste de Exercício Anterior	
Lucro Ajustado	(246.721,36)
Variação dos Adiantamentos	(10.434,53)
Variação Outros créditos	(83.176,68)
Variação em Fornecedores Nacionais	2.665,92
Variação em Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	(3.343,03)
Variação em Obrigações Tributárias	642,75
Variação em Adiantamentos de Clientes	-
Variação em Outras Contas a Pagar	83.105,68
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(10.539,89)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	
Aquisição do Imobilizado	-12.416,46
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(12.416,46)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	
Aumento/Redução de Empréstimos e Financiamentos	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de Financiamento	-
Redução/Aumento das Disponibilidades	(269.677,71)
Variação das disponibilidades	
Caixa, bancos e aplicações financeiras no fim do exercício	2.786.728,16
Caixa, bancos e aplicações financeiras no início do exercício	3.056.405,87
Redução/Aumento das Disponibilidades	269.677,71

12. SUBVENÇÕES PÚBLICAS

Resolução CFC Nº 1.305/10 (NBC TG 07) – A Entidade receberá recursos financeiros provenientes de convênios/contratos com órgãos públicos, com o objetivo principal de executar projetos e atividades conveniadas entre as partes, relacionadas aos objetivos estatutários da Entidade, sendo que estes valores serão aplicados nas atividades previstas. A Entidade prestará conta quadrimestralmente dos valores recebidos, ficando toda a documentação a disposição na sede da entidade para quaisquer verificações das despesas realizadas. Os valores mensurados nestas demonstrações foram registrados tomando por base o processo nº 193632/2021 assinado em 27 de Dezembro de 2021 juntamente com a Prefeitura Municipal de Bauru, e os recebimentos ocorreu neste exercício conforme demonstrações de saldos abaixo.

13. RECEITAS DE SUBVENÇÕES E REPASSES

	31/12/2022	31/12/2021
SUBVENÇÃO PMB – PROC. 153.851/2019	0,00	0,00
AUXÍLIO PMB – PROC. 153.851/2019	0,00	0,00
RECEITA C/ SUBVENÇÃO COVID-19	0,00	0,00
SUBVENÇÃO PMB – PROC. 72.326/2020	0,00	0,00
SUBVENÇÃO PMB – PROC 126.578/2020	0,00	534.150,02
SUBVENÇÃO PMB – PROC 193.632/2021	554.503,32	0,00
TOTAL	554.503,32	534.150,02

14. RECEITAS DIVERSAS

	31/12/2022	31/12/2021
RATEIO ISENÇÃO PATRONAL	147.920,63	120.927,96
RECEITA 70% ABRIGADOS – ART 35, 2º § ESTATUTO DO IDOSO	298.845,00	142.814,20
JUROS SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8.078,37	3.659,57
DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,01
DOAÇÕES	67,86	0,00
TOTAL	454.911,86	267.401,74

15. DESPESAS

	31/12/2022	31/12/2021

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022

4 CONTAS A PAGAR

	31/12/2022	31/12/2021
FORNECEDORES		
FORNECEDORES	15.666,21	13.000,29
TOTAL	15.666,21	13.000,29

5 OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

	31/12/2022	31/12/2021
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	12.658,80	11.347,87
TOTAL	12.658,80	11.347,87

6 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	31/12/2022	31/12/2021
ISS RETIDO A RECOLHER	524,87	159,63
INSS RETIDO A RECOLHER	204,05	204,05
IRRF RETIDO PF A RECOLHER	998,81	721,30
TOTAL	1.727,73	1.084,98

7 OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	31/12/2022	31/12/2021
INSS A RECOLHER	4.347,55	3.390,68

A prática contábil adotada é pelo regime de competência considerando o custo histórico como base de valor, levantando mensalmente, balancetes de verificação contábil, Demonstrações Ativo e Passivo, Demonstrações Receitas e Despesas, sendo as mesmas Demonstrações Contábeis enviadas à entidade e apresentadas no final do exercício o balancete patrimonial anual de 01/01/2022 à 31/12/2022 em Assembleia Geral para aprovação das peças contábeis.

3.02 Estimativas Contábeis

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a Administração se utilize de premissas e julgamentos na determinação do valor e registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos significativos sujeitos a essas estimativas, incluem a definição da vida útil dos bens do ativo imobilizado, recursos provenientes de entendimentos entre os serviços prestados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a possíveis imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

3.03 Moeda funcional e de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis da entidade são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual a entidade atua ("moeda funcional"). As demonstrações contábeis são apresentadas em reais.

3.04 Transações e saldos em moeda estrangeira

Na elaboração das demonstrações contábeis não houve transações em moeda estrangeira.

3.05 Caixa e equivalentes de caixa e investimentos a curto prazo

Os montantes registrados na rubrica Caixa e equivalentes de caixa compreendem aos valores disponíveis em caixa, depósitos bancários, as aplicações financeiras em investimento com risco insignificante de alteração de valor.

	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA	30.870,65	12.586,86
BANCOS CONTA MOVIMENTO	143.666,86	59.721,36
APLICACOES FINANCEIRAS REND PREFIXADOS	2.612.190,65	2.984.097,65
TOTAL	2.786.728,16	3.056.405,87

3.06 Classificações dos ativos e passivos como circulantes e não circulantes

Os ativos com previsão de realização ou que se pretenda consumir no prazo de doze meses a partir da data do balanço, são classificados como ativos circulantes. Os passivos com previsão de liquidação no prazo de doze meses a partir da data do balanço são classificados como circulantes. Todos os demais ativos e passivos são classificados como "não circulantes".

3.07 Imobilizado

O imobilizado é demonstrado pelo custo, líquido da depreciação acumulada. O custo inclui o montante de reposição dos equipamentos, se satisfeitos os critérios de reconhecimento. Quando componentes significativos do imobilizado são repostos, a entidade reconhece tais componentes como ativos individuais, com vidas úteis e depreciações específicas.

Da mesma forma, quando realizada uma reposição significativa, seu custo é reconhecido no valor contábil do equipamento como reposição, desde que satisfeitos os critérios de reconhecimento. Todos os demais custos de reparo e manutenção são reconhecidos no resultado conforme incorridos.

3.08 Contas a pagar

Reconhecidas pelo valor nominal e acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até as datas dos balanços.

3.09 Resultados do Exercício

O déficit do exercício de 2022 foi incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002- Entidade sem Finalidades de Lucros. O valor do superávit ou déficit do exercício deve ser incorporado ao Patrimônio Social.

3.10 Despesas gerais e administrativas

As despesas gerais e administrativas correspondem às despesas diretas e ao custo direto dos serviços prestados executados pela entidade.

3.11 Gratuidade e Isenção Patronal

A Entidade utiliza-se do grupo compensado para registro e controle das gratuidades concedidas, do custo da isenção da quota Patronal da Previdência Social e usufruída e para outros controles de interesse da Entidade.

As gratuidades concedidas pela Entidade no exercício através de seus projetos assistenciais totalizam um montante de R\$ 190.392,09

3.12 Demonstrações dos fluxos de caixa

A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC nº 1.152/2009, que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. A Entidade optou pelo método indireto.

INSS A RECOLHER	4.347,55	3.390,68
FGTS A RECOLHER	0,00	4.879,46
PIS S/ FOLHA A RECOLHER	202,98	615,38
CONTRIBUICAO A SINDICATOS A RECOLHER	189,64	508,61
TOTAL	4.740,17	9.394,13

8 OUTRAS OBRIGAÇÕES

	31/12/2022	31/12/2021
CHEQUES A PAGAR	1.340,64	1.411,64
TOTAL	1.340,64	1.411,64

9 RECEITAS DA ENTIDADE

	31/12/2022	31/12/2021
JUROS/RENDIMENTOS DE APLICACOES	317.237,23	138.588,72
DESCONTOS OBTIDOS	1,32	0,12
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	526.255,52	387.406,81
OUTRAS RECEITAS	12.908,31	104,49
DOACOES	800,00	900,00
RATEIO PARCELA ISENÇÃO PATRONAL	42.471,46	37.160,26
ANUIDADE MEMBROS	300,00	300,00
TOTAL	899.973,84	564.460,40

10. DESPESAS

	31/12/2022	31/12/2021
DESPESAS COM PESSOAL	247.081,82	217.970,50
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	1.737,43	1.619,95
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	8.443,81	15.467,98
DESPESAS GERAIS	727.708,57	796.126,00
DESPESAS FINANCEIRAS	42.958,79	38.043,22
OUTRAS DESP OPERACIONAIS	2.559,53	29,78
TOTAL	1.030.489,95	1.069.256,53

11. IMUNIDADE E ISENÇÃO TRIBUTARIA

2022	TOTAL RECEITAS DO MÊS	COFINS 3%	PIS/PATURAMENTO 0,65%	BASE DE CALCULO CSLL E IRPJ 32% + RECEITAS FINANCEIRAS	CSLL - 9%	IRPJ - 15% + ADICIONAL DE 10% S/ LUCRO EXCEDENTE	INSS PATRONAL SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO
JAN	55.368,80	1.018,84	230,75	32.275,07	2.904,76	6.068,77	2.240,37
FEV	53.631,85	967,91	207,55	31.919,18	2.872,73	5.979,80	3.102,05
MAR	65.317,05	1.197,24	259,40	38.178,21	3.436,04	7.544,55	3.102,05
ABR	48.474,55	1.045,54	235,53	44.275,75	4.029,82	9.193,94	3.102,05
MAI	85.192,22	1.717,18	372,05	46.459,94	4.181,99	9.614,99	16.252,11
JUN	66.039,84	1.195,63	259,05	38.938,89	3.504,50	7.734,72	15.516,96
JUL	62.333,48	1.050,64	227,64	38.518,95	3.466,71	7.629,74	16.598,59
AGO	91.026,17	1.540,00	400,35	48.951,01	4.324,59	10.012,75	15.944,19
SET	80.419,13	1.417,04	307,03	48.299,55	4.346,96	10.074,89	16.305,38
OUT	66.279,60	1.114,65	241,51	41.014,27	3.691,28	8.253,57	17.246,08
NOV	87.383,27	1.608,54	391,45	46.389,71	4.175,07	9.597,48	17.273,10
DEZ	75.036,42	1.332,79	288,77	44.106,76	4.034,41	9.268,60	16.566,05
TOTAL	897.502,38	15.796,07	3.422,48	499.647,81	44.968,26	100.911,83	142.858,96

DESPESAS COM PESSOAL	708.330,58	564.152,67
DESPESAS GERAIS	323.206,52	249.718,14
DESPESAS FINANCEIRAS	148.048,30	121.032,25
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	5.226,29	5.113,90
TOTAL	1.184.811,69	940.016,96

16. PATRIMÔNIO SOCIAL

	31/12/2022	31/12/2021
PATRIMONIO SOCIAL	9.009.137,71	8.828.327,22
SUPERAVIT ACUMULADOS	0,00	239.886,38
(-) DÉFICITS ACUMULADOS	-1.195.388,22	- 246.214,27
TOTAL	7.813.749,49	8.821.999,33

17. EVENTOS SUBSEQUENTES

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Reconhecemos a exatidão das informações prestadas acima.