

LAR DE ACOLHIMENTO E REINTEGRAÇÃO MANA

LAR MANA

CNPJ Nº 10.386.914/0001-96

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

A T I V O

		2018	2017
CIRCULANTE	Notas	200.332,80	106.797,08
Caixa e equivalentes de caixa	4	199.846,95	106.210,60
Outros créditos	5	485,85	586,48
NÃO CIRCULANTE		190.572,57	124.685,57
Realizável a longo prazo	6	673,40	-
Imobilizado	7	189.899,17	124.685,57
TOTAL DO ATIVO		390.905,37	231.482,65

P A S S I V O

		2018	2017
CIRCULANTE	Notas	76.708,88	79.369,13
Fornecedores		1.000,00	2.000,00
Obrigações fiscais e sociais	8	15.576,00	7.847,43
Obrigações trabalhistas	9	60.132,88	69.521,70
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		314.196,49	152.113,52
Patrimônio Social		152.113,52	(37.108,11)
Superávit (Déficit) acumulado		162.082,97	189.221,63
TOTAL DO PASSIVO		390.905,37	231.482,65

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO

	2018	2017
Receitas Operacionais	1.225.011,01	1.067.771,54
Receitas com convênios públicos	788.172,04	775.754,65
Receitas de doações e contribuições	414.690,47	269.932,74
Receitas com eventos	10.456,85	11.830,15
Outras receitas	11.691,65	10.254,00
Custos Operacionais	(734.209,10)	(705.448,97)
Custos das atividades sociais	(120.280,16)	(121.675,44)
Custos com pessoal	(613.928,94)	(583.773,53)
Resultado Bruto	490.801,91	362.322,57
Despesas Operacionais	(328.718,94)	(173.100,94)
Administrativas	(315.526,56)	(164.636,67)
Resultado financeiros líquido	(13.192,38)	(8.464,27)
Resultado Operacional	162.082,97	189.221,63
Superávit (Déficit) do Exercício	162.082,97	189.221,63

CLAUDINEY DA
CUNHA
SILVA:36044300463

Assinado de forma digital
por CLAUDINEY DA CUNHA
SILVA:36044300463
Dados: 2019.05.31 18:00:08
-03'00"

LAR DE ACOLHIMENTO E REINTEGRAÇÃO MANA

LAR MANA

CNPJ Nº 10.386.914/0001-96

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Patrimônio Social	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
Em 31/12/2016	42.337,79	(79.051,14)	(36.713,35)
Déficit acumulado anterior transferido	(79.051,14)	79.051,14	-
Ajuste de exercícios anteriores (i)	(394,76)		(394,76)
Superávit (deficit) do exercício		189.221,63	189.221,63
Em 31/12/2017	(37.108,11)	189.221,63	152.113,52
Superávit exercício anterior transferido	189.221,63	(189.221,63)	-
Superávit (deficit) do exercício		162.082,97	162.082,97
Em 31/12/2018	152.113,52	162.082,97	314.196,49

(i) Valores ajustados de rendimentos poupança do ano calendário 2015.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

	2018	2017
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit) do Período	162.082,97	189.221,63
Ajustes por:		
(+) Depreciações	32.431,77	29.400,57
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(394,76)
Superávit (Déficit) Ajustado	194.514,74	218.227,44
(Aumento) / Diminuição nos Ativos Circulantes e Não Circulantes	(572,77)	(586,48)
Com Pessoal	(572,77)	(586,48)
Aumento / (Diminuição) nos Passivos Circulantes e Não Circulantes	(2.660,25)	(60.180,93)
Com Fornecedores	(1.000,00)	200,00
Com as Obrigações Fiscais	4.254,55	(1.874,44)
Com as Obrigações Sociais	3.474,02	(24.564,58)
Com as Obrigações Trabalhistas	(9.388,82)	(33.941,91)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	191.281,72	157.460,03
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisições Veículos	(12.750,00)	(58.500,00)
Aquisições Móveis e Utensílios	(21.422,50)	(6.300,00)
Aquisições Máq. e Equipamentos Informáticas	(63.472,87)	(14.125,00)
(=) Caixa Líquido Consumido p/Atividades de Investimento	(97.645,37)	(78.925,00)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(=) Caixa Líquido Consumido p/Atividades de Financiamento	-	-
(=) Aumento (Red) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	93.636,35	78.535,03
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	106.210,60	27.675,57
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	199.846,95	106.210,60

CLAUDINEY DA
CUNHA
SILVA:36044300463

Assinado de forma digital
por CLAUDINEY DA CUNHA
SILVA:36044300463
Dados: 2019.05.31 18:02:37
-03'00'

LAR DE ACOLHIMENTO E REINTEGRAÇÃO MANA

LAR MANA

CNPJ Nº 10.386.914/0001-96

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017

1. Contexto operacional

O LAR DE ACOLHIMENTO E REINTEGRAÇÃO MANÁ, LAR MANÁ, é uma entidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, fundada em 22 de setembro de 2008, estabelecida na Cidade de Paulista em Pernambuco, tendo como objetivos:

- I - Acolher crianças e adolescentes, em situação de vulnerabilidade social, proporcionando garantia dos seus direitos fundamentais, visando a reinserção familiar ou inserção em família substituta (guarda ou adoção);
- II - Desenvolver e realizar capacitações de integração social;
- III - Enfatizar valores e princípios relativos ao caráter cristão, nos preceitos e ensinamentos bíblicos (Bíblia Sagrada).

A entidade é certificada como beneficente de assistência social com isenção do INSS prevista no art. 195 § 7º da Constituição, por atender aos requisitos previstos no art. 29 da Lei nº 12.101/2009.

Isenção concedida através da Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS nº Protocolo 71000.094437/2016-10 conforme Portaria nº 149/2016, item 18, de 29/11/2016, publicada no DOU dia 05/12/2016, com vigência 3 (três) anos de 05/12/2016 até 04/12/2019.

A Entidade tem suas atividades operacionais subsidiadas por Convênios com a Prefeitura Municipal de Paulista-PE, COMCAP-Conselho Municipal da Criança e do Adolescente de Paulista e Banco Santander; pelas doações e contribuições de entidades religiosas e afins, por doações e contribuições pessoas físicas e jurídicas, eventos realizados e rendimentos financeiros das aplicações de suas disponibilidades.

Aplica suas rendas, seus recursos e superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetos institucionais.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as disposições da ITG 2002 aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/2012 e ITG 2000 aprovada pela Resolução CFC nº 1.330/2011.

3. Principais práticas contábeis

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacamos:

- a) Resultado operacional - As receitas e despesas são reconhecidas e contabilizadas obedecendo ao regime de competência;
- b) Imobilizado - Está registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação acumulada, realizada pelo método linear com base nas taxas que levam em consideração a vida econômica dos bens, bem como, o nível operacional atingido;
- c) Ativos circulantes e não circulantes - Estão apresentados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas;
- d) Passivos circulantes e não circulantes - São demonstrados ao valor de custos ou de realização, incluindo, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias;
- e) A entidade não registrou ativos ou passivos sujeitos ao ajuste a valor presente.



CLAUDINEY DA
CUNHA
SILVA:360443004
63

Assinado de forma digital
por CLAUDINEY DA
CUNHA
SILVA:36044300463
Dados: 2019.05.31
18:03:25 -03'00'

LAR DE ACOLHIMENTO E REINTEGRACAO MANA

LAR MANA

CNPJ Nº 10.386.914/0001-96

4. Caixa e equivalentes de caixa	31.12.2018	31.12.2017
Caixa		
Caixa	2.520,73	373,37
	2.520,73	373,37
Bancos Conta Movimento: Recursos sem Restrições		
Banco Bradesco - Ag. 1110-0	26,00	1,00
Banco do Brasil - Ag. 0821	1.108,91	-
	1.134,91	1,00
Bancos Conta Movimento: Recursos com Restrições - Convênios		
Banco do Brasil - Ag. 0821 - Convênio Prefeitura Paulista	45,40	48.054,85
Banco do Brasil - Ag. 0821 - Convênio COMCAP	47,50	11.762,06
	92,90	59.816,91
Aplicações Financeiras - Liquidez Imediata: Recursos sem Restrições		
Banco Bradesco - Ag. 1110-0 - Aplicações financeiras	114.782,94	2.673,08
Banco Bradesco - Ag. 1110-0 - Poupança	1.680,82	637,98
	116.463,76	3.311,06
Aplicações Financeiras - Liquidez Imediata: Recursos com Restrições - Convênios		
Banco do Brasil - Ag. 0821 - Aplic. Financ. - Convênio Prefeitura Paulista	21.793,02	1.381,68
Banco do Brasil - Ag. 0821 - Aplic. Financ. - Convênio Santander	45.937,03	41.326,58
Banco do Brasil - Ag. 0821 - Aplic. Financ. - Convênio COMCAP	11.904,60	-
	79.634,65	42.708,26
	199.846,95	106.210,60
5. Outros Créditos	31.12.2018	31.12.2017
Créditos com funcionários		
Adiantamento de Férias	485,85	586,48
	485,85	586,48
6. Realizável a Longo Prazo	31.12.2018	31.12.2017
Depósito judiciais		
Saldo de Acordo Trabalhista	673,40	-
	673,40	-



CLAUDINEY DA
CUNHA

SILVA:36044300463

Assinado de forma digital
por CLAUDINEY DA CUNHA
SILVA:36044300463
Dados: 2019.05.31 18:04:09
-03'00'

LAR DE ACOLHIMENTO E REINTEGRACAO MANA

LAR MANA

CNPJ Nº 10.386.914/0001-96

7. Imobilizado

	<u>31.12.2018</u>			<u>31.12.2017</u>
	CUSTO	DEPRECIACO ACUMULADA	VALOR RESIDUAL	VALOR RESIDUAL
Veículos	96.255,90	(40.018,40)	56.237,50	57.525,00
Móveis e utensílios	142.578,29	(82.562,08)	60.016,21	51.763,51
Máquinas, Apar. e equipamentos	96.712,19	(40.947,44)	55.764,75	13.160,00
Máq.e Equip. Informática	23.381,11	(5.500,40)	17.880,71	2.237,06
	358.927,49	(169.028,32)	189.899,17	124.685,57

8. Obrigações fiscais e sociais

Obrigações fiscais

IRRF - Imposto de renda na fonte a recolher
ISS retido a recolher

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
3.098,52	384,76
1.540,79	-
4.639,31	384,76

Obrigações sociais

PIS Folha a recolher
INSS a recolher
FGTS a recolher
Contribuição Sindical a recolher

733,97	584,77
3.751,52	2.625,50
4.559,54	3.590,74
1.891,66	661,66
10.936,69	7.462,67
15.576,00	7.847,43

9. Obrigações trabalhistas

Obrigações com pessoal

Salários a pagar
13º salário a pagar
Rescisão a pagar

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
23.635,31	22.517,76
2.176,72	7.469,22
-	19.038,99
25.812,03	49.025,97

Provisões trabalhistas

Provisão para Férias
Provisão para FGTS Férias
Provisão para INSS (PIS Folha) Férias

31.487,02	18.803,44
2.518,96	1.504,26
314,87	188,03
34.320,85	20.495,73
60.132,88	69.521,70



CLAUDINEY DA
CUNHA
SILVA:36044300463

Assinado de forma digital
por CLAUDINEY DA CUNHA
SILVA:36044300463
Dados: 2019.05.31 18:04:49
-03'00'

LAR DE ACOLHIMENTO E REINTEGRACAO MANA

LAR MANA

CNPJ Nº 10.386.914/0001-96

10. Renúncia Fiscal - Tributos Federais

O Lar de Acolhimento e Reintegração Maná, LAR MANÁ, por ser uma entidade sem fins lucrativos, tem a isenção de impostos e contribuições federais sobre as Receitas Brutas, os quais são evidenciados abaixo como se devidos fossem calculados como tributado pelo Lucro Presumido:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
PIS-PASEP	7.962,57	6.875,52
COFINS	36.750,34	31.733,15
IRPJ	75.157,19	64.391,50
CSLL	35.696,59	31.483,17
	<u>155.566,69</u>	<u>134.483,34</u>

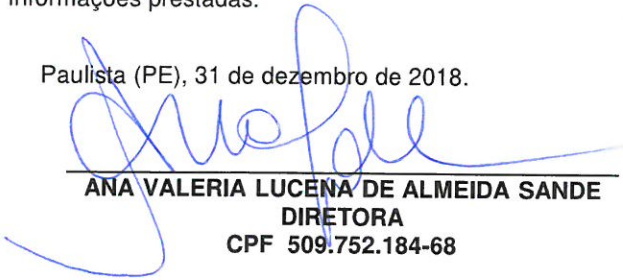
11. Renúncia Fiscal - Encargos Sociais

A entidade por ter sido certificada como beneficente de assistência social em dezembro de 2016, através da Portaria nº 149/2016, item 18, de 29/11/2016, publicada no DOU dia 05/12/2016, com vigência 3 (três) anos de 05/12/2016 até 04/12/2019, com direito a isenção do INSS prevista no art. 195 § 7º da Constituição, por atender aos requisitos previstos no art. 29 da Lei nº 12.101/2009. Diante disso os valores beneficiados sobre as folhas de pagamento no ano de 2017 e dezembro/2016, estão demonstrados conforme abaixo:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
INSS Patronal 20%	109.631,72	97.836,67
RAT/SAT 2%	10.226,84	9.783,68
Terceiros 5,8%	29.657,87	28.372,64
	<u>149.516,43</u>	<u>135.992,99</u>

Reconhecemos a exatidão da presente peça contábil (Demonstrações Financeiras), ficando limitada a responsabilidade do contabilista aos aspectos técnicos contábeis, visto que elaborou a presente com elementos fornecidos pela administração da entidade, que ratifica neste ato, sua exclusiva responsabilidade pela idoneidade das documentações e informações prestadas.

Paulista (PE), 31 de dezembro de 2018.



ANA VALERIA LUCENA DE ALMEIDA SANDE
DIRETORA
CPF 509.752.184-68

CLAUDINEY DA
CUNHA

SILVA:36044300463

Assinado de forma digital por
CLAUDINEY DA CUNHA
SILVA:36044300463
Dados: 2019.05.31 18:05:40
-03'00'

CLAUDINEY DA CUNHA SILVA
TC - CRC-PE 017586/O-8
CPF 360.443.004-63