

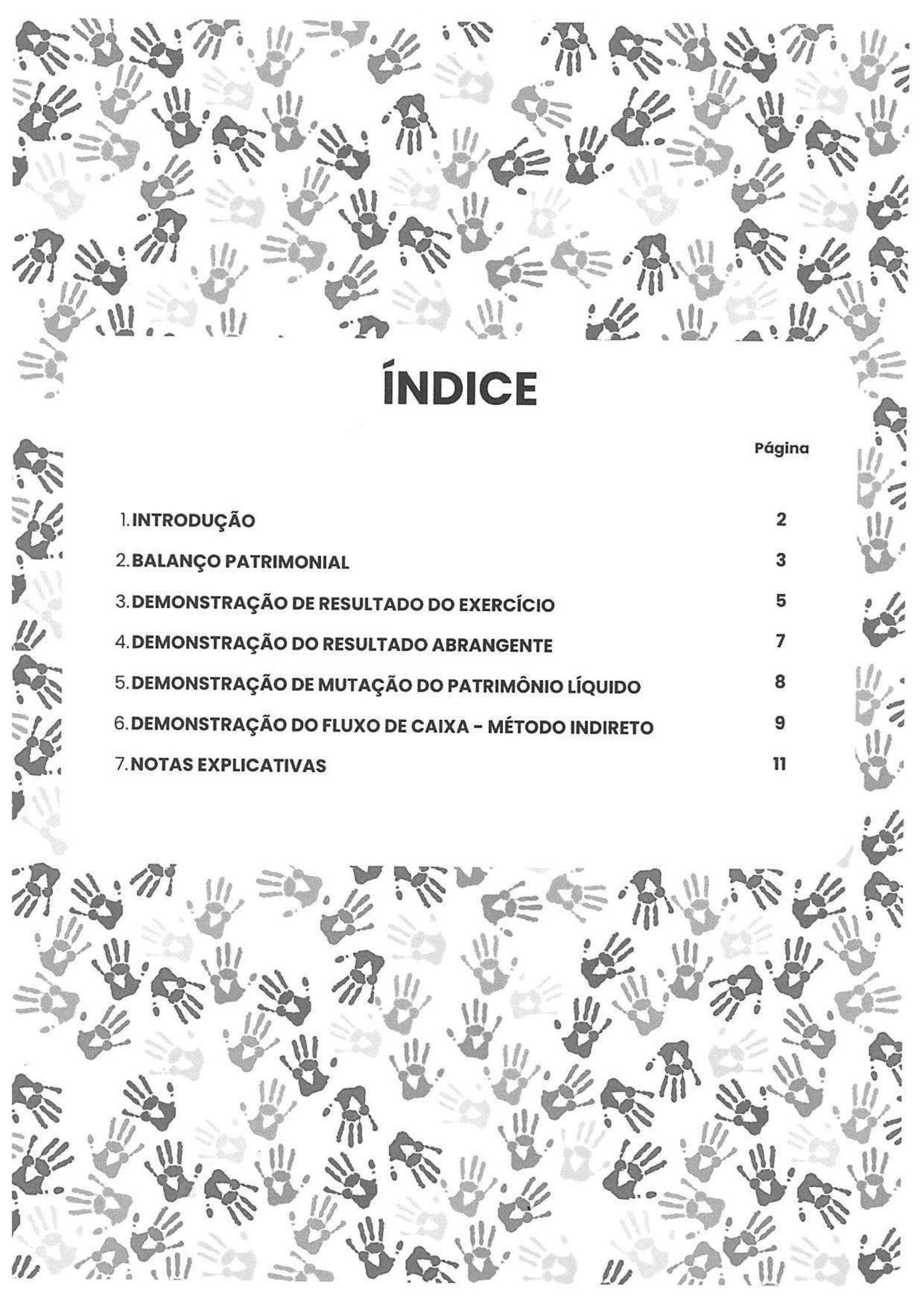


 **DELTA**  
CONTABILIDADE



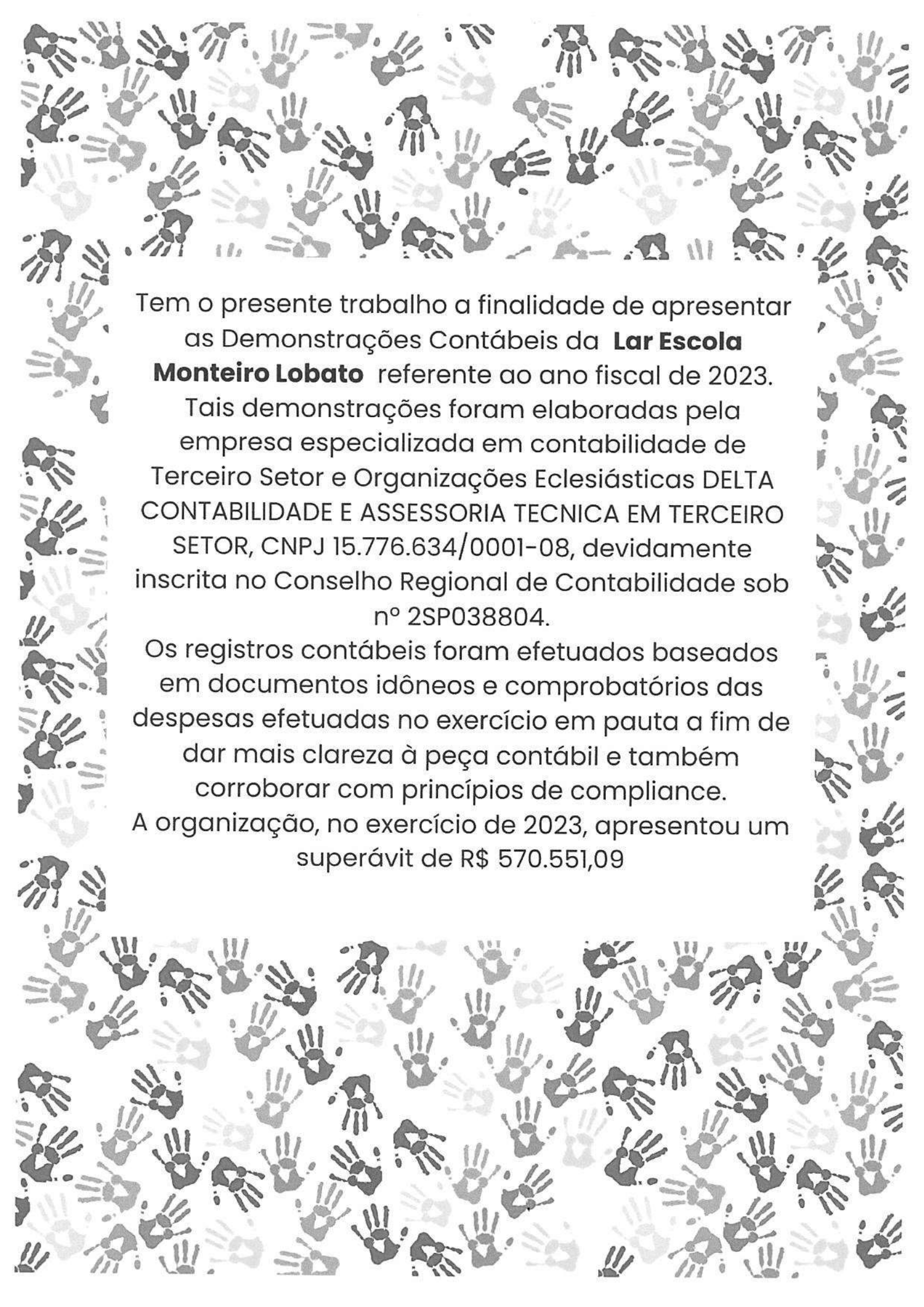
projeto  
renovar

# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

A decorative border composed of numerous handprints in various shades of gray, arranged in a dense, overlapping pattern around the central text.

# ÍNDICE

|                                                     | Página |
|-----------------------------------------------------|--------|
| 1. INTRODUÇÃO                                       | 2      |
| 2. BALANÇO PATRIMONIAL                              | 3      |
| 3. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO           | 5      |
| 4. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE             | 7      |
| 5. DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO    | 8      |
| 6. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO | 9      |
| 7. NOTAS EXPLICATIVAS                               | 11     |

A decorative border composed of numerous handprints in various shades of gray, arranged in a dense, overlapping pattern around the central text.

Tem o presente trabalho a finalidade de apresentar as Demonstrações Contábeis da **Lar Escola Monteiro Lobato** referente ao ano fiscal de 2023.

Tais demonstrações foram elaboradas pela empresa especializada em contabilidade de Terceiro Setor e Organizações Eclesiais DELTA CONTABILIDADE E ASSESSORIA TECNICA EM TERCEIRO SETOR, CNPJ 15.776.634/0001-08, devidamente inscrita no Conselho Regional de Contabilidade sob nº 2SP038804.

Os registros contábeis foram efetuados baseados em documentos idôneos e comprobatórios das despesas efetuadas no exercício em pauta a fim de dar mais clareza à peça contábil e também corroborar com princípios de compliance.

A organização, no exercício de 2023, apresentou um superávit de R\$ 570.551,09

## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)

| ATIVO                                       | Nota       | 2023                | 2022                |
|---------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                           |            | <b>3.919.850,30</b> | <b>3.373.971,46</b> |
| <b>Disponibilidades</b>                     |            | <b>2.908.856,00</b> | <b>2.387.272,89</b> |
| Caixa e equivalentes – sem restrição        | 5.1        | 97.993,90           | 170.276,37          |
| Caixa e equivalentes – com restrição        | 5.1        | 138.346,13          | 3,39                |
| Aplicações financeiras – sem restrição      | 5.2        | 2.662.299,04        | 2.195.805,66        |
| Aplicações financeiras – com restrição      | 5.2        | 10.216,93           | 21.187,47           |
| Parcerias com Poder Público a Receber       | 5.3        | 235.205,68          | 550.923,61          |
| Outros Créditos a Receber                   | 5.4        | 767.426,20          | 427.054,17          |
| Adiantamentos a Receber                     | 5.5        | 4.631,34            | 5.929,18            |
| Despesas Antecipadas                        | 5.6        | 3.731,08            | 2.791,61            |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                       |            | <b>2.983.138,21</b> | <b>2.640.098,21</b> |
| <b>Imobilizado</b>                          | <b>6.1</b> | <b>2.983.138,21</b> | <b>2.639.489,12</b> |
| Bens Imóveis -sem restrição                 |            | 2.736.481,49        | 2.736.481,49        |
| Bens Móveis -sem restrição                  |            | 636.863,22          | 241.800,23          |
| Bens Móveis - com restrição                 |            | 63.619,83           | 63.619,83           |
| (-) Depreciações Acumuladas - sem restrição |            | (449.346,17)        | (399.068,53)        |
| (-) Depreciações Acumuladas - com restrição |            | (4.480,16)          | (3.343,90)          |
| <b>Intangível</b>                           | <b>6.1</b> | <b>-</b>            | <b>609,09</b>       |
| Intangível                                  |            | 1.461,60            | 1.461,60            |
| (-) Amortização Acumulada                   |            | (1.461,60)          | (852,51)            |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                       |            | <b>6.902.988,51</b> | <b>6.014.069,67</b> |

## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)

| PASSIVO                                   | Nota | 2022                | 2022                |
|-------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                         |      | <b>577.254,56</b>   | <b>716.820,54</b>   |
| Obrigações Fiscais e Tributárias          | 7.1  | 9.320,19            | 5.884,59            |
| Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas | 7.2  | 111.866,06          | 84.229,48           |
| Parcerias a Realizar                      | 7.3  | 387.704,35          | 572.828,60          |
| Adiantamentos                             | 7.4  | -                   | 90,09               |
| Contas a Pagar                            | 7.5  | 64.559,50           | 53.787,78           |
| Provisão para Contingências               | 7.6  | 3.804,46            | -                   |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                     |      | <b>8.812,75</b>     | <b>8.812,75</b>     |
| Passivo Diferido                          | 7.7  | 8.812,75            | 8.812,75            |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 |      | <b>6.316.921,20</b> | <b>5.288.436,38</b> |
| Patrimônio Social                         | 8    | 5.288.436,38        | 5.086.787,06        |
| Superávit/Déficit Acumulados              | 9    | 570.551,09          | 201.649,32          |
| Ajuste a Valor Presente                   | 10   | 457.933,73          | -                   |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                   |      | <b>6.902.988,51</b> | <b>6.014.069,67</b> |

SILVIA JANAINA  
MORAL:24883149862

Assinado de forma digital por SILVIA  
JANAINA MORAL:24883149862  
Dados: 2024.03.08 09:51:32 -03'00'

Luiz Henrique Alves - CPF 794.944.128-34  
Presidente  
Lar Escola Monteiro Lobato de Sorocaba

Silvia Janaina Moral - CPF 248.831.498-62  
Delta Contabilidade e Assessoria Técnica em  
Terceiro Setor Ltda

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)

|                                                                 | Nota      | 2.023                 | 2.022                 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>(=) Receita / Complexidade Básica</b>                        |           | <b>1.520.397,18</b>   | <b>1.564.721,96</b>   |
| <b>(+) Receitas Operacionais com Restrição</b>                  |           | <b>458.323,72</b>     | <b>535.632,08</b>     |
| (+) Parcerias como o Poder Público                              | 12        | 458.323,72            | 535.632,08            |
| <b>(+) Receitas Operacionais sem Restrição</b>                  |           | <b>1.062.073,46</b>   | <b>1.029.089,88</b>   |
| (+) Doações Pessoas Físicas e/ou Jurídicas p/Custeio            | 11        | 386.018,24            | 260.000,94            |
| (+) Recuperação de Despesas                                     | 10        | 200.895,26            | 258.586,61            |
| (+) Parcerias com iniciativa privada                            | 10        | 24.000,00             | 156.770,42            |
| (+) Receitas com Eventos                                        | 10        | 125.219,94            | 89.322,79             |
| (+) Isenções Usufruídas                                         | 30        | 325.940,02            | 264.409,12            |
| <b>(=) Despesas / Complexidade Básica</b>                       |           | <b>(2.648.288,23)</b> | <b>(2.544.126,37)</b> |
| <b>(-) Despesas Administrativa e Operacional:</b>               |           | <b>(2.648.288,23)</b> | <b>(2.544.126,37)</b> |
| (-) Gastos c/ Pessoal e Encargos                                | 18        | (1.281.112,20)        | (971.406,50)          |
| (-) Serviços de Terceiros                                       | 18        | (558.626,84)          | (375.637,55)          |
| (-) Despesas com Localização e Funcionamento                    | 18        | (198.160,50)          | (222.993,44)          |
| (-) Despesas com Expediente                                     | 18        | (73.969,30)           | (20.698,20)           |
| (-) Despesas com Seguros                                        | 18        | (11.818,57)           | (9.962,90)            |
| (-) Despesas com Utilização de Equipamentos                     | 18        | (88.887,81)           | (34.113,68)           |
| (-) Despesas com Comunicação                                    | 18        | (28.028,46)           | (26.311,98)           |
| (-) Despesas com Publicidade e Propaganda                       | 18        | (42.700,60)           | (40.337,25)           |
| (-) Despesas com Locomoção                                      | 18        | (7.585,90)            | (8.612,94)            |
| (-) Amortização/Depreciação de Bens Próprios                    | 18        | (145.782,88)          | (631.231,74)          |
| (-) Despesas com Tributos                                       | 18        | (44.320,46)           | (55.061,93)           |
| (-) Provisão para Contingências                                 | 18        | (24.000,00)           | -                     |
| (-) Outras Despesas                                             | 18        | (3.801,20)            | (2.926,57)            |
| (-) Manutenção do Sistema Fotovoltaico                          | 18        | (24.000,00)           | (72.025,21)           |
| (-) Despesas com Eventos                                        | 18        | (115.493,51)          | (72.806,48)           |
| <b>(=) Resultado de Atividades Operacionais</b>                 |           | <b>(1.127.891,05)</b> | <b>(979.404,41)</b>   |
| <b>(=) Outras Receitas Operacionais Extraordinárias</b>         | <b>17</b> | <b>1.500,00</b>       | <b>16.525,00</b>      |
| (+) Receita com c/ Venda de Ativo Não Circulante                |           |                       | 16.525,00             |
| (+) Reembolso - conserto automóvel                              |           | 1.500,00              | -                     |
| <b>(=) Outras Despesas Operacionais Extraordinárias</b>         | <b>17</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| (-) Outras Despesas Operacionais Extraordinárias                |           | -                     | -                     |
| <b>(=) Resultado de Atividades Operacionais Extraordinárias</b> |           | <b>1.500,00</b>       | <b>16.525,00</b>      |

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)

|                                                 | Nota      | 2.023                 | 2.022                 |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>(=) Receita de Atividade Financeira</b>      | <b>15</b> | <b>371.409,17</b>     | <b>252.920,07</b>     |
| (+) Receita Financeiras                         |           | 371.409,17            | 252.920,07            |
| <b>(=) Despesa de Atividade Financeira</b>      | <b>15</b> | <b>(7.708,19)</b>     | <b>(4.036,23)</b>     |
| (-) Despesas Financeiras                        |           | (7.708,19)            | (4.036,23)            |
| <b>(=) Resultado de Atividade Financeira</b>    |           | <b>363.700,98</b>     | <b>248.883,84</b>     |
| <b>Resultados das Atividades Patrimoniais</b>   |           |                       |                       |
| <b>(=) Receitas Patrimoniais</b>                | <b>16</b> | <b>2.369.045,46</b>   | <b>1.951.850,29</b>   |
| (+) Aluguel                                     |           | 2.456.353,94          | 2.068.692,48          |
| (-) Cofins                                      |           | (73.690,63)           | (62.706,53)           |
| (-) Descontos                                   |           | -                     | (53.875,66)           |
| (-) Contratos Cancelados                        |           | (13.617,85)           | (260,00)              |
| <b>(=) Despesas Patrimoniais</b>                | <b>16</b> | <b>(1.035.804,30)</b> | <b>(1.036.205,40)</b> |
| (-) Gastos c/ Pessoal e Encargos                |           | (304.021,50)          | (247.812,25)          |
| (-) Serviços de Terceiros                       |           | (64.888,23)           | (57.819,00)           |
| (-) Despesas com Localização e Funcionamento    |           | (561.704,62)          | (615.349,93)          |
| (-) Despesas com Expediente                     |           | (250,00)              | (2.005,38)            |
| (-) Despesas com Utilização de Equipamentos     |           | (75.627,50)           | (75.591,15)           |
| (-) Ações Sociais Complementares                |           | -                     | (9.889,38)            |
| (-) Despesas com Comunicação                    |           | (17.385,57)           | (17.273,89)           |
| (-) Publicidade e Propaganda                    |           | (5.000,00)            | (3.575,00)            |
| (-) Despesas com Locomoção                      |           | (165,88)              | (139,64)              |
| (-) Despesas com Tributos                       |           | (200,00)              | (100,00)              |
| (-) Outras Despesas                             |           | (6.561,00)            | (6.649,78)            |
| <b>(=) Resultado de Atividades Patrimoniais</b> |           | <b>1.333.241,16</b>   | <b>915.644,89</b>     |
| <b>(=) Superavit/(Deficit) do Exercício</b>     |           | <b>570.551,09</b>     | <b>201.649,32</b>     |

SILVIA JANAINA  
MORAL:2488314986  
2

Assinado de forma digital por  
SILVIA JANAINA  
MORAL:24883149862  
Dados: 2024.03.08 09:52:05 -03'00'

Luiz Henrique Alves - CPF 794.944.128-34  
Presidente  
Lar Escola Monteiro Lobato de Sorocaba

Silvia Janaina Moral - CPF 248.831.498-62  
Delta Contabilidade e Assessoria Técnica em  
Terceiro Setor Ltda

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)**

|                                          | <b>2.023</b>      | <b>2.022</b>      |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Superávit/Déficit do Exercício           | 570.551,09        | 201.649,32        |
| Outros Resultados Abrangentes            | -                 | -                 |
| <b>Resultado Abrangente do Exercício</b> | <b>570.551,09</b> | <b>201.649,32</b> |

**SILVIA JANAINA**  
**MORAL:248831**  
**49862**

Assinado de forma digital  
por SILVIA JANAINA  
MORAL:24883149862  
Dados: 2024.03.08  
09:52:20 -03'00'

Luiz Henrique Alves - CPF 794.944.128-34  
Presidente  
Lar Escola Monteiro Lobato de Sorocaba

Silvia Janaina Moral - CPF 248.831.498-62  
Delta Contabilidade e Assessoria Técnica em  
Terceiro Setor Ltda

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis**

## DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)

| CONTAS ESPECIFICAÇÕES                  | PATRIMONIO SOCIAL   | SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCICIO | PATRIMONIO LIQUIDO  |
|----------------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b> | <b>4.718.682,99</b> | <b>368.104,07</b>              | <b>5.086.787,06</b> |
| Transferido para Patrimônio            | 368.104,07          | (368.104,07)                   |                     |
| Superávit/Déficit do Exercício         |                     | 201.649,32                     | 201.649,32          |
| <b>TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b> | <b>5.086.787,06</b> | <b>201.649,32</b>              | <b>5.288.436,38</b> |
| Transferido para Patrimônio            | 201.649,32          | (201.649,32)                   | -                   |
| Superávit/Déficit do Exercício         |                     | 570.551,09                     | 570.551,09          |
| Ajuste a Valor Presente                |                     | 457.933,73                     | 457.933,73          |
| <b>TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b> | <b>5.288.436,38</b> | <b>1.028.484,82</b>            | <b>6.316.921,20</b> |

SILVIA JANAINA  
MORAL:24883149  
862

Assinado de forma digital por  
SILVIA JANAINA  
MORAL:24883149862  
Dados: 2024.03.08 09:53:01  
-03'00'

Luiz Henrique Alves - CPF 794.944.128-34  
Presidente  
Lar Escola Monteiro Lobato de Sorocaba

Silvia Janaina Moral - CPF 248.831.498-62  
Delta Contabilidade e Assessoria Técnica em  
Terceiro Setor Ltda

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)

| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS                                          | 2.023               | 2.022               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                                  |                     |                     |
| Déficit/Superávit do Exercício                                                      | 570.551,09          | 201.649,32          |
| Depreciação                                                                         | 145.782,88          | (619.493,98)        |
| <b>Déficit/Superavit do Exercício Ajustado</b>                                      | <b>716.333,97</b>   | <b>(417.844,66)</b> |
| <b>Acréscimo/Decréscimo de Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo</b>          |                     |                     |
| Parcerias com Poder Público a Receber                                               | 315.717,93          | (404.269,39)        |
| Outros Créditos a Receber                                                           | (340.372,03)        | (189.823,63)        |
| Outros Adiantamentos                                                                | 1.297,84            | 889,65              |
| Despesas Antecipadas                                                                | (939,47)            | (539,44)            |
| <b>Total de Acréscimo/Decréscimo de Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo</b> | <b>(24.295,73)</b>  | <b>(593.742,81)</b> |
| <b>Acréscimo/Decréscimo de Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo</b>          |                     |                     |
| Obrigações Fiscais e Tributárias                                                    | 3.435,60            | (4.467,41)          |
| Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas                                           | 27.636,58           | 16.423,82           |
| Parcerias com Poder Público a Realizar                                              | (185.124,25)        | 426.174,38          |
| Adiantamentos                                                                       | (90,09)             | 90,09               |
| Contas a Pagar                                                                      | 10.771,72           | (68.755,22)         |
| Provisão para Contingência                                                          | 3.804,46            | -                   |
| Passivo a Apropriar                                                                 | -                   | (2.349,96)          |
| <b>Total de Acréscimo/Decréscimo de Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo</b> | <b>(139.565,98)</b> | <b>367.115,70</b>   |

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores em Reais)

|                                                                  | 2023                | 2022                |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>CAIXA LIQUIDO PROVENIENTE DE ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>      | <b>552.472,26</b>   | <b>(644.471,77)</b> |
| <b>2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                        |                     |                     |
| Pagamento pela compra de bem para imobilizado                    | (30.889,15)         | (98.081,08)         |
| Baixa do Imobilizado                                             | -                   | 1.253.075,68        |
| <b>CAIXA LIQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>  | <b>(30.889,15)</b>  | <b>1.154.994,60</b> |
| <b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>                      |                     |                     |
| Empréstimos                                                      | -                   | -                   |
| <b>CAIXA LIQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES</b>                             | <b>521.583,11</b>   | <b>510.522,83</b>   |
| <b>SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES</b>                        | <b>2.387.272,89</b> | <b>1.876.750,06</b> |
| <b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>                              | <b>521.583,11</b>   | <b>510.522,83</b>   |
| <b>SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES</b>                          | <b>2.908.856,00</b> | <b>2.387.272,89</b> |

SILVIA JANAINA  
MORAL:248831  
49862

Assinado de forma digital  
por SILVIA JANAINA  
MORAL:24883149862  
Dados: 2024.03.08  
09:56:27 -03'00'

Luiz Henrique Alves - CPF 794.944.128-34  
Presidente  
Lar Escola Monteiro Lobato de Sorocaba

Silvia Janaina Moral - CPF 248.831.498-62  
Delta Contabilidade e Assessoria Técnica em  
Terceiro Setor Ltda

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis