

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL-DMPL		
(em reais)	Patrimônio Social	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2021	18.645.814,64	18.645.814,64
Saldo em 31 de dezembro de 2022	19.148.114,55	19.148.114,55
Superavit/Deficit do exercício	<u>1.470.657,69</u>	<u>1.470.657,69</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2023	20.612.907,94	20.612.907,94

<b>DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC</b>		
<b>MÉTODO INDIRETO</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. OPERAC.</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
<b>1- ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit ou Deficit do Exercício	<u>1.470.657,69</u>	<u>495.447,07</u>
Superávit do Exercício	1.470.657,69	495.447,07
Ajuste exercício anterior	<u>-5.864,30</u>	<u>6.852,84</u>
<b>Sub-Total</b>	<b>-5.864,30</b>	<b>6.852,84</b>
Aumento/Redução Ativos Operac.		
Depreciação	8.544,30	8.243,12
Contas a Receber	-100,00	-5,77
Clientes Diversos	-5.649,80	0,00
Adiantamentos	-19.228,41	-581,45
IRRF a Compensar	0,00	-234,09
Depósito Judicial	<u>0,00</u>	<u>-3.530,64</u>
<b>Sub-Total</b>	<b>-16.433,91</b>	<b>3.891,17</b>
Aumento/Redução Passivo Operac.		
Obrigações Trabalh., Fiscais e Sociais	17.751,54	22.992,76
Fornecedores	6.426,69	-666,58
Outras Obrigações	14.555,04	668,61
Receita Diferida - Boulevard	5.649,80	0,00
Provisões	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Sub-Total</b>	<b>44.383,07</b>	<b>22.994,79</b>
<b>CAIXA LÍQUIDO</b>		
Proveniente das atividades operac.	<b>1.492.742,55</b>	<b>529.185,87</b>
<b>2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Pagto. p/compra de bem p/ imobilizado	-12.880,60	-3.082,94
Baixa bem Ativo Imobilizado	0,00	0,00
Construções em andamento	-1.650,00	-14.188,15
<b>CAIXA LÍQUIDO</b>		
Proveniente das ativ. de investimentos	<b>-14.530,60</b>	<b>-17.271,09</b>
<b>(1+2) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>1.478.211,95</b>	<b>511.914,78</b>
Saldo inicial das disponibilidades do ano	2.762.772,58	2.250.857,80
Saldo final das disponibilidades do ano	<u>4.240.984,53</u>	<u>2.762.772,58</u>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>-1.478.211,95</b>	<b>-511.914,78</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022**

**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:** A VILA DOS VELHINHOS DE SOROCABA, é uma entidade beneficente de assistência social, declarada de Utilidade Pública Federal pela Lei Federal nº 61601 de 24/10/67, Estadual pela Lei nº 9400 de 07/06/66 e Municipal pela Lei 1061 de 08/03/63, respectivamente, registrada no CEAS sob nº 1522, com sede e foro nesta cidade de Sorocaba - SP, à Rua Dr. Luiz Mendes de Almeida nº 380, constituída sob forma de Sociedade Sem Fins Lucrativos, tem por único objetivo, o atendimento totalmente gratuito de idosos, de Sorocaba e Região.

**NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:** As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404/76 e Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19.

**NOTA 03 - AS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS:**

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

**NOTA 04 - ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO):** O valor do Ativo imobilizado avaliados através de Reserva de Reavaliação efetuada anterior a nova Lei nº 11.638/2007, cujos valores **mantêm-se dentro de razoável padrão de mercado, conforme posição a seguir:**

IMOBILIZADO – Bens	Taxa Deprec.	2023	2022
Imóveis	4,00%	16.857.865,92	16.857.865,92
Móveis e Utilitários	10,00%	311.666,11	307.785,51
Máquinas e Equipamentos	10,00%	15.996,57	6.996,57
Veículos	20,00%	147.832,99	147.832,99
Equipamentos de Computação	20,00%	30.995,78	30.995,78
Telefone	0,00%	2.559,00	2.559,00
Construções em Andamento	0,00%	222.762,48	221.112,48
<b>Soma do Imobilizado</b>		<b>17.589.678,85</b>	<b>17.575.148,25</b>
(-) Depreciações Acumuladas		1.074.118,69	1.065.574,39
<b>Total do Imobilizado</b>		<b>16.515.560,16</b>	<b>16.509.573,86</b>

**NOTA 05 - OBRIGAÇÕES DO PASSIVO CIRCULANTE:** Todas obrigações do ano foram cumpridas dentro do prazo, e os saldos estão representadas pelos seus valores nominais e original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empregatícias, tributárias e outras obrigações.

**NOTA 07 - PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO:** O patrimônio social líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social acrescido ou reduzidos pelos ajustes e superávits dos exercícios.

**NOTA 10 - DO SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO:** O Superávit do exercício 2023 e o Superávit de 2022 no valor de R\$ 1.470.657,69 e R\$ 495.447,07, respectivamente, serão e foram incorporados ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo com a Resolução 877/2000 que aprovou a NBC T 10.19 em especial no item 10.19.2.7, que permanece nessa conta enquanto não aprovado pela assembleia dos associados e após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

**NOTA 11 - DA DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - DFC:** A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada pelo método indireto em conformidade com a Resolução CFC Nº. 1.125/08 que aprovou a NBC T 3.8 - Demonstração dos Fluxos de Caixa. A qual gerou saldo de variação das disponibilidades positiva no exercício de 2023 no valor de R\$ 1.478.211,95 e, em 2022 no valor de R\$ 511.914,78.

**NOTA 13 - RECEITAS C/ DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES:** A Entidade recebeu doações através de mensalidade de associados de residentes no valor de R\$ 299.833,80, R\$ 329.684,70 referente donativos INSS-internos e R\$ 924.791,38 referente outras contribuições, por meio de boletos bancários e ou recibos, as doações foram feitas diretamente na tesouraria da entidade com emissão de recibos e depósitos individualmente em Bancos; os recebimentos de benefícios do INSS dos internos, foram feitos por doação dos internos, pelo representante credenciado de cada um, cuja importância é documentada por recibos; outras Receitas são obtidas por meio de eventos, locações.

Doações Recebida para aplicação em Gratuidade	2023	2022
Donativos Diversos	2.323.116,28	1.357.504,19
Donativos INSS Internos	329.684,70	385.131,04
<b>Total Geral</b>	<b>2.652.800,98</b>	<b>1.742.635,23</b>

**NOTA 14 - COBERTURA DE SEGUROS:** Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, efetuamos contratação de seguros contra acidentes dos veículos em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros.

**NOTA 15 - DA UTILIZAÇÃO DOS RECURSOS EM ASSISTÊNCIA SOCIAL E EM GRATUIDADES:** A aplicação dos recursos em gratuidades atendeu o que preceitua a Constituição Federal no Art. 195, III., §7º, que concede a isenção da Contribuição Social (INSS) às entidades beneficentes de assistência social que atendem as exigências estabelecidas em lei. Ao art. 40 do Decreto nº 8.242/2014, artigo 29 da Lei nº 12.101/2009. A Entidade no atendimento aos seus objetivos aplicou um percentual de seus recursos, maior do que o exigido em Lei, fixado pelos Artigos acima, inclusive em relação ao art. 18, Parágrafo 2º, da Lei nº 12.101/2009, levando em conta nossa oferta é 100% de nossa capacidade voltada para atendimento ao SUAS, os seus custos assistenciais foram aplicados totalmente em gratuidades. Demonstramos também incluindo as despesas administração, que também compõe as atividades da entidade, conforme segue:

Descrição das Receitas e Custos e Despesas Aplicadas em Gratuidades	2023	2022
01-Receita Bruta de eventos	1.797.018,23	1.332.811,38
02-Receita Financeira Líquida	327.108,44	267.545,67
<b>03-Sub-total</b>	<b>2.124.126,67</b>	<b>1.600.357,05</b>
04-Receitas com Doações e Subvenções bruta	2.907.470,10	1.892.635,23
<b>05-Total da Receita Bruta</b>	<b>5.031.596,77</b>	<b>3.492.992,28</b>
06-Custo da Assistencial Social - Aplicada em Gratuidades	3.155.536,33	2.624.956,72
07-(-) Recuperações de Despesas	-1.209,60	-1.833,09
<b>08-Total dos Custeios - Aplicada em Gratuidades</b>	<b>3.154.326,73</b>	<b>2.623.123,63</b>
09-Despesas com administração: Pessoal e Encargos	59.051,17	56.506,53
<b>12-Total dos Custeios e Despesas aplicada em Gratuidades(item 8+9)</b>	<b>3.213.377,90</b>	<b>2.679.630,16</b>
9-Perc. da Receita Aplicada em Gratuidades (item 8:5=)	62,69%	75,09%
10-Perc.da Receita Aplicada em Gratuidades (item 12:5=)	63,86%	76,71%

As Receitas com Eventos e rendimentos financeiros foram aplicados totalmente em gratuidades.

**NOTA 16 - ISENÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS:** Em atendimento ao Artigo 40, do Decreto nº 8.242/2014, e aos Art. 22 e 23 da Lei 8.212 /1991, as contribuições a cargo da empresa provenientes das contribuições previdenciárias, das Receitas e do Superávit, destinadas à Seguridade Social, são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções das contribuições sociais, como se devido fosse, gozadas durante o exercício de 2023 e 2022, e aplicou em gratuidade um percentual superior aos limites exigidos da sua receita bruta, conforme segue:

Descrição	2023	2022
1-Contribuições Previdenciárias:Cota Patronal, Terc., SAT e Autônomos	360.974,49	329.231,26
2-Cofins	0,00	0,00
3-Contribuição Social s/ Lucro Líquido	0,00	0,00
<b>4-Soma das imunidades Usufruidas</b>	<b>360.974,49</b>	<b>329.231,26</b>
5-Custo da Assistencial Social - Aplicada em Gratuidades	3.154.326,73	2.623.123,63
6-Despesas com administração: Pessoal e Encargos	59.051,17	56.506,53
<b>8-Total dos Custo e Despesas - com Gratuidades</b>	<b>3.213.377,90</b>	<b>2.679.630,16</b>
<b>9-Total da Receita Bruta aplicada em Gratuidades (RB)</b>	<b>5.031.596,77</b>	<b>3.492.992,28</b>
10-Perc.da Imunidade em relação aos Custos (4:5)	11,44%	12,55%
11-Perc.da Imunidade em relação aos Custos/Desp.Administrativa (4:8)	11,23%	12,28%
<b>12- RB aplic. em Gratuidades em relação a Imunidade:(9:4)</b>	<b>13,93%</b>	<b>10,60%</b>

**NOTA 17 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA :** Tendo em vista que a Entidade não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação nos resultados, aplica integralmente no País os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém a escrituração regular de suas receitas e despesas, ela está

imune ao Imposto de Renda Pessoa Jurídica – IRPJ, à Contribuição Social sobre o Lucro – CSLL e à Contribuição para Financiamento da Seguridade Social – COFINS e aos impostos municipais e estaduais de acordo os dispositivos da C.F. e do C.T.N.

Valdir Euclides Buffo Junior  
CPF.: 122.804.488-07  
Presidente

Marco Aurelio Laham Dottore  
CPF.: 160.087.068-62  
Tesoureiro

Antonio Sandroni Filho  
CPF.: 299.619.808-59  
TC-CRC nº 1SP057664/O-4

**Parecer do Conselho Fiscal**

A Diretoria e sócios contribuintes da **VILA DOS VELHINHOS DE SOROCABA**, CNPJ nº 71.493.969/0001-90. Os membros do Conselho Fiscal da Entidade, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, procederam ao exame e análise das Demonstrações Contábeis e respectivas Notas Explicativas referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, concordam que essas refletem de forma transparente e idônea a posição patrimonial e financeira da Entidade. Dessa forma, são unânimes ao aprová-las sem ressalvas, podendo as respectivas Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas, serem submetidas à próxima Assembléia Geral. Sorocaba, 31 de dezembro de 2023.

João José Sabongi Neto

Laelso Rodrigues

Reinaldo Morato do Amaral