

SAME - Lar de Idosos N Senhora da Conceição

Balanco Geral Social - Exercícios: 2021/2022/2023/2024

ATIVO	2021	AV %	2022	AV %	2023	AV%	2024	AV%	AH %
CIRCULANTE	1.154.290,83	44,66	1.460.922,64	49,25	1.472.927,99	41,42	1.011.763,74	24,09	68,69
Disponibilidades	1.020.430,46	39,48	1.258.244,96	42,42	1.363.124,92	38,33	840.600,41	20,02	61,67
Caixa c/movimento	712,40	0,03	6.580,30	0,22	4.858,56	0,14	13.650,72	0,33	280,96
Bancos c/movimento	77.703,35	3,01	149.790,47	5,05	30.739,53	0,86	51.690,03	1,23	168,15
Aplicações Imediatas	942.014,71	36,44	1.101.874,19	37,15	1.327.526,83	37,33	775.259,66	18,46	58,40
Direitos Realizáveis	133.860,37	5,18	202.677,68	6,83	109.803,07	3,09	171.163,33	4,08	155,88
Bens em Almoxarifado	133.860,37	5,18	202.677,68	6,83	109.803,07	3,09	171.163,33	4,08	155,88
NÃO CIRCULANTE	1.430.498,73	55,34	1.505.171,37	50,75	2.083.154,81	58,58	3.187.821,91	75,91	153,03
Outros Créditos	186.785,05	7,23	21.785,03	0,73	21.785,03	0,61	21.785,03	0,52	100,00
Créditos de Contingências	186.785,05	7,23	21.785,03	0,73	21.785,03	0,61	21.785,03	0,52	100,00
PERMANENTE	1.243.713,68	48,12	1.483.386,34	50,01	2.061.369,78	57,97	3.166.036,88	75,39	153,59
Imobilizado	1.243.713,68	48,12	1.483.386,34	50,01	2.061.369,78	57,97	3.166.036,88	75,39	153,59
Bens Imoveis	1.699.528,62	65,75	2.061.307,44	69,50	2.793.649,33	78,56	4.044.974,06	96,32	144,79
Bens Móveis	512.357,23	19,82	476.826,30	16,08	484.418,53	13,62	499.760,87	11,90	103,17
(-) Dep. Acumulada	(968.172,17)	(37,46)	(1.054.747,40)	(35,56)	(1.216.698,08)	(34,21)	(1.378.698,05)	(32,83)	113,31
ATIVO TOTAL	2.584.789,56	100,00	2.966.094,01	100,00	3.556.082,80	100,00	4.199.585,65	100,00	118,10

Aracaju (SE), 31 de Dezembro de 2024


JOSE VALTIER DE SA SANTOS
PERITO CONTADOR
CRC SE 001377


ANTONIO COSTA ALMEIDA
DIRETOR PRESIDENTE

SAME - IAR DE IDOSOS NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO
BALANÇO GERAL SOCIAL EXERCÍCIOS: 2021/2022/2023/2024

PASSIVO	2021	AV %	2022	AV %	2023	AV%	2024	AV%	AH %
CIRCULANTE	93.111,56	0,62	96.135,25	0,43	107.135,57	0,45	94.098,73	2,24	113,85
Exigibilidades	93.111,56	0,62	96.135,25	0,43	107.135,57	0,45	94.098,73	2,24	113,85
Obrigações vencíveis	93.111,56	0,62	96.135,25	0,43	107.135,57	0,45	94.098,73	2,24	113,85
Fundo de Garantia - FGTS	8.861,25	0,34	9.882,90	0,33	10.889,12	0,31	7.520,01	0,18	144,80
Encargos Sociais - INSS	5.989,44	0,23	10.345,84	0,35	15.079,97	0,42	4.638,28	0,11	325,12
Encargos - PIS s/folha	1.479,55	0,06	1.610,90	0,05	-	-	-	-	-
Encargos - Salários a Pagar	69.500,68	2,69	69.668,42	2,35	75.732,11	2,13	77.410,50	1,84	97,83
Pensão alimentícia a pagar	222,74	0,01	457,92	0,02	568,60	0,02	840,69	0,02	67,63
Benefícios dos Idosos - Art. 35	7.057,90	0,27	2.333,49	0,08	4.689,00	0,13	3.472,70	0,08	135,02
Outros Encargos	-	-	1.835,78	-	176,77	-	216,55	0,01	81,63
NÃO CIRCULANTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PATRIMONIO SOCIAL	2.491.678,00	53,32	2.869.958,76	71,38	3.448.947,23	61,96	4.105.486,92	97,76	84,01
Fundo Patrimonial	1.259.992,20	48,75	2.081.498,95	70,18	2.048.452,01	57,60	2.048.452,01	48,78	100,00
Ajustes de Aval Patrimonial	1.113.490,68	-	752.806,94	25,38	1.245.466,63	35,02	1.978.394,56	47,11	62,95
Superavit/Déficit do Exercício	118.195,12	4,57	35.652,87	1,20	155.028,59	4,36	78.640,35	1,87	50,73
PASSIVO TOTAL	2.584.789,56	100,00	2.966.094,01	100,00	3.556.082,80	100,00	4.199.585,65	100,00	118,10

Aracaju (SE), 31 de dezembro de 2024


JOSÉ VALTÉR DE SÁ SANTOS
 PERITO CONTADOR


ANTONIO COSTA ALMEIDA
 DIRETOR PRESIDENTE

SAME-LAR DE IDOSOS NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO
DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Discriminação das Contas	2022	AV%	2023	AV%	2024	AV%	AH %
(+) Doações/Conv/Subvenções	2.274.494,79	100,00	2.511.770,49	100,00	2.826.365,62	100,00	124,26
(-) Tributos Pagos.	(1.690,55)	(0,07)	(1.076,60)	(0,00)	(2.233,93)	(0,00)	132,14
(=) Recebimento Líquido.	2.272.804,24	99,93	2.510.693,89	100,00	2.824.131,69	100,00	124,26
(-) Custos dos Conv/Subvenções							
(=) Resultado Bruto.	2.272.804,24	99,93	2.510.693,89	100,00	2.824.131,69	100,00	124,26
(-) Custo com os Idosos.	(2.153.424,57)	(94,68)	(2.352.895,23)	(93,67)	(2.758.739,37)	(97,61)	128,11
(-) Despesas Administrativas.	(160.387,40)	(7,05)	(192.735,49)	(7,67)	(193.644,22)	(6,85)	120,74
(-) Perdas Realizadas	(24.500,00)		(533,09)				
(=) Resultados das Atividades.	(65.507,73)	(2,88)	(35.469,92)	(1,35)	(128.251,90)	7,32	195,78
(-) Despesas Financeiras.	(29.736,78)	(1,31)	(19.483,98)	(0,78)	(20.374,46)	(0,72)	68,52
(+) Receitas Financeiras.	60.432,30	2,66	76.231,21	3,03	70.753,14	2,50	117,08
(+) Outras Receitas de Entidade.	70.465,08	3,10	133.751,28	5,32	156.513,57	5,54	222,12
(=) Resultado Oper. da Ativid.	35.652,87	1,57	155.028,59	6,24	78.640,35	14,64	220,57
(=) Deficit/Supervít do Exercício.	35.652,87	1,57	155.028,59	26,88	78.640,35	14,61	220,57
(+) Imunidade e isenção usufruída	573.004,90	25,19	710.074,54	28,27	693.989,11	24,55	121,11
(-) Benefícios Tributários	(573.004,90)	(25,19)	(710.074,54)	(25,64)	(693.989,11)	(24,55)	121,11
(=) Supervit/Deficit do Exercício	35.652,87	1,57	155.028,59	29,51	78.640,35	2,78	220,57

Aracaju(SE), 31 de Dezembro de 2024


JOSÉ VÁLTER DE SÁ SANTOS
 PERITO CONTADOR


ANTONIO COSTA ALMEIDA
 DIRETOR PRESIDENTE

SAME - LAR DE IDOSOS NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO**DMPS - Demonstração das Mutações do Patrimônio Social - 2022**

Descrição	Patrimonio Social	Doações Subvenções	Déficit Superávit	Total
Saldo inicial	2.491.678,00			2.491.678,00
Devoluções				-
Doações		342.627,89		342.627,89
Superávit Livre			35.652,87	35.652,87
Saldo Final	2.491.678,00	342.627,89	35.652,87	2.869.958,76

DMPS - Demonstração das Mutações do Patrimônio Social - 2023

Descrição	Patrimonio Social	Doações Subvenções	Déficit Superávit	Total
Saldo inicial	2.869.958,76			2.869.958,76
Devoluções				-
Doações		423.959,88		423.959,88
Superávit Livre			155.028,59	155.028,59
Saldo Final	2.869.958,76	423.959,88	155.028,59	3.448.947,23

DMPS - Demonstração das Mutações do Patrimônio Social - 2024

Descrição	Patrimonio Social	Doações Subvenções	Déficit Superávit	Total
Saldo inicial	3.448.947,23			3.448.947,23
Devoluções				-
Doações		577.899,34		577.899,34
Superávit Livre			78.640,35	78.640,35
Saldo Final	3.448.947,23	577.899,34	78.640,35	4.105.486,92

Aracaju (SE), 31 de Dezembro de 2024


ANTONIO COSTA ALMEIDA
Diretor Presidente
JOSE VALTER DE SA SANTOS
Perito Contador CRC SE 001377

SAME LAR DE IDOSOS NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO
RUA THALES FERRAZ, 261 B INDUSTRIAL ARACAJU/SERGIPE
INDICADORES TRADICIONAIS DE LIQUIDEZ ANO 2024

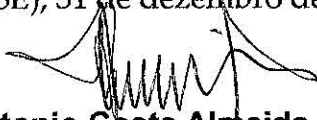
LIQUIDEZ IMEDIATA =	DISPONIBILIDADES	=	840.600,41	=	8,93
	PASSIVO CIRCULANTE		94.098,73		

LIQUIDEZ SECA =	AC-ESTOQUES-DESP ANT	=	840.600,41	=	8,93
	PASSIVO CIRCULANTE		94.098,73		

LIQUIDEZ CORRENTE =	ATIVO CIRCULANTE	=	1.011.763,74	=	10,75
	PASSIVO CIRCULANTE		94.098,73		

LIQUIDEZ GERAL =	AC + ARLP	=	1.011.763,74	=	10,75
	PC + PELP		94.098,73		

Aracaju(SE), 31 de dezembro de 2024


Antonio Costa Almeida
Diretor Presidente


José Valter de Sá Santos
Contador CRC SE 001377

SAME – LAR DE IDOSOS N. S. DA CONCEIÇÃO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ENCERRADO NO DIA 31 DE DEZEMBRO DE 2024

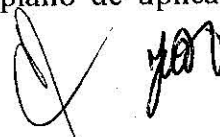
As notas explicativas apresentam informações adicionais esclarecendo aspectos relevantes das Demonstrações Contábeis e informar os critérios utilizados pela entidade; a composição dos saldos de determinadas contas, os principais critérios da avaliação dos elementos patrimoniais, com a finalidade de facilitar a interpretação dos dados contidos nas demonstrações financeiras.

NOTA 01. O SAME tem como finalidade prestar assistência social na promoção e a melhoria da qualidade de vida de pessoas idosas e carentes, oferecendo serviços de proteção social de alta complexidade e serviços de proteção social básica, tudo em consonância com a legislação em vigor, em especial a Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS) e o Estatuto do Idoso e demais legislações pertinentes. A entidade goza de isenção/imunidade tributária, inclusive em relação à contribuição para a Seguridade Social, nos termos do artigo 150, inciso VI, alínea “c”, e do artigo 195 § 7º da Constituição Federal.

NOTA 02. Os procedimentos adotados no balanço foram elaborados de acordo com os §§ 4º e 5º do Artigo 176, § único do Artigo 247, § 3º do Artigo 182, § 1º do Artigo 186 e Artigo 247 da Lei 6.404/76 e de acordo com as Resoluções 1.043/2009 e 1044/2009 do Conselho Federal de Contabilidade que aprovou a Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 10.19 e suas alterações e de acordo com a Lei nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007.

NOTA 03. As receitas e as despesas são reconhecidas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência, através documento hábil, de acordo com a NBC T 10.19 aprovada pela Resolução do CFC 877/2000, obedecendo a legislação vigente.

NOTA 04. Os recursos recebidos são utilizados somente para pagamento dos gastos e investimentos previstos nos respectivos Convênios e mediante plano de aplicação,



sendo que os saldos de Convênios são aplicados enquanto não utilizados e as receitas financeiras são revertidas para a própria conta do Convênio.

NOTA 05. As Contribuições, doações e subvenções são contabilizadas na conta de Receitas. As Contribuições e subvenções Patrimoniais são contabilizadas no Patrimônio Social quando da emissão da Nota fiscal e do recibo e registrado ao custo de aquisição deduzido a respectiva depreciação acumulada. As depreciações são calculadas pelo método linear com base em taxas que contemplam a vida útil-econômica dos bens, sendo: Imóveis – 4%; Móveis e Utensílios, Máquinas e Equipamentos – 10%.

NOTA 06. As doações recebidas de Pessoas jurídicas totalizaram R\$154.856,05 (cento e cinquenta e quatro mil oitocentos e cinquenta e seis reais e cinco centavos), as doações pessoas físicas totalizaram R\$1.120.502,71 (um milhão cento e e vinte mil quinhentos e dois reais e setenta e um centavos), as doações espontâneas em materiais totalizou o valor de R\$ 691.011,72 (seiscentos e noventa e um mil onze reais e setenta e dois centavos), as receitas sociais apartada pelo artigo 35 do Estatuto dos Idosos totalizou R\$ 847.894,32 (oitocentos e quarenta e sete mil oitocentos e noventa e quatro reais e trinta e dois centavos), as receitas com o bazar da entidade totalizou R\$150.513,57 (cento e cinquenta mil quinhentos e treze reais e cinquenta e sete centavos), a receita com alugueis totalizou R\$6.000,00(seis mil reais), os rendimentos das aplicações R\$ 70.753,14 (setenta mil setecentos e cinquenta e três reais e quatorze centavos).

NOTA 07. A Entidade aplicou todos os recursos em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu estatuto Social, demonstrados no Balanço através dos custos e investimentos Patrimoniais.

NOTA 08. No ano de 2024 houve doações de verbas públicas através do Termo de Fomento para investimentos no valor total de R\$490.027,00 (quatrocentos e noventa mil vinte e sete reais), e termo de colaboração no valor total de R\$100.000,00 (cem mil reais).

NOTA 09. Todos os recursos públicos de convenio e subsídios, doações e capitação são investidos na entidade e lançado diretamente na conta Patrimonio Social da Entidade.



NOTA 10. O SAME não distribui lucros, dividendos, bonificações, participações ou parcelas de seu patrimônio, a qualquer título ou pretexto aos associados, ao Presidente Honorífico, aos membros da Diretoria e do Conselho fiscal, aplicando integralmente todos no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais, mantendo escrituração, seja fatos do ativo e passivo patrimonial, e das receitas e despesas em livros revestidos de formalidades, com a finalidade de assegurar a exatidão das contas, de acordo com Artigo 14, incisos I, II e III, do Código Tributário Nacional, Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966, exigidas pelo art. 146, inciso III da Constituição brasileira.

NOTA 11. Em 2024, o SAME recebeu através do Termo de Colaboração o valor de R\$100.000,00 (cem mil reais), sendo que no ano de 2024, teve um Gastos ligadas ao contrato no valor de R\$26.040,12(vinte e seis mil quarenta reais e doze centavos), e Termo de Fomento no valor de R\$490.027,00(quatrocentos e noventa mil e vinte e sete reais).

NOTA 12. Em relação aos saldos de aplicações constantes no Balanço da entidade encerrado em 31 de dezembro de 2024, o SAME possui um saldo no valor de R\$775.259,66 (setecentos e setenta e cinco mil duzentos e cinquenta e nove reais e sessenta e seis centavos), conta essa proveniente de reservas para fins contingenciais e gastos diretamente ligado a termo de colaboração assinado em 2024. Esclarecemos também que a conta corrente serve a entidade, como movimento diário e, o saldo no dia 31 de dezembro de 2024 totalizou R\$51.690,03 (cinquenta e um mil seiscentos e noventa reais e três centavos)

NOTA 13. As aplicações constantes no balanço, todas elas, tem finalidades específicas, não podendo ser direcionadas para outras finalidades, e sim para as finalidades previamente determinadas.

NOTA 14. O SAME possui como receita para manter sua finalidade: doações, mensalidade de colaboradores, festas e eventos beneficentes, aplicações financeiras e convênios com a administração pública Municipal, Estadual e Federal, vendas do Bazar, encerrado no dia 31 de dezembro de 2024.



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS C/ASSISTENCIA SOCIAL	
Receitas e Doações Operacionais	Valor
Doações Pessoas Jurídicas	R\$ 154.856,05
Doações Pessoas Físicas	R\$ 1.120.502,71
Estatuto do Idoso - Artigo 35	R\$ 847.894,32
Doações Espontânea - Materiais de Uso e Consumo	R\$ 691.011,72
Outras Receitas – transferências da DMPS	R\$ 12.100,82
Aluguel de imóvel – CASA CAUEIRA	R\$ 6.000,00
Receitas com vendas no Bazar	R\$ 150.513,57
Total das Receitas	R\$ 2.982.879,19

DEMONSTRATIVO DOS GASTOS DOS RECURSOS COM ASSISTENCIA SOCIAL	
Salários e encargos sociais	R\$ 1.225.132,34
Vale Transportes	R\$ 17.038,63
Material de limpeza	R\$ 68.507,99
Medicamentos	R\$ 118.225,40
Vigilância Eletrônica	R\$ 2.695,00
Programa de Integração Social s/folha de pagamento	R\$ 4.710,94
Despesas com telefonia e internet	R\$ 9.247,51
Promoções Sociais	R\$ 13.072,60
Material de Uso	R\$ 92.316,37
Material de higiene	R\$ 261.996,14
Despesas com Veículo da Entidade	R\$ 21.930,75
Despesas com Alimentação	R\$ 713.089,66
Gás de cozinha	R\$ 27.078,25
Outros custos sociais	R\$ 13.392,00
Energia Elétrica	R\$ 22.218,83
Consumo de água	R\$ 74.970,76
Outras despesas sociais	R\$ 183.168,44
Total das Despesas	R\$ 2.868.791,61
Percentual Aplicado	96,18%

NOTA 15. Os custos/despesas no ano de 2024 da entidade totalizou o valor de R\$2.974.991,98 (dois milhões novecentos e setenta e quatro mil novecentos e noventa e um reais e noventa e oito centavos), as isenções usufruídas totalizaram R\$ 693.989,11 (seiscentos e noventa e três mil novecentos e oitenta e nove reais e onze centavos). As isenções e imunidades usufruídas refere-se aos impostos, contribuições e



todos os tributos, de acordo com a Constituição Federal e as legislações Estaduais e municipais.

Quadros de uma provável tributação nesta entidade das operações com isenções/imunidades e sem isenções/imunidades tributária usufruída.

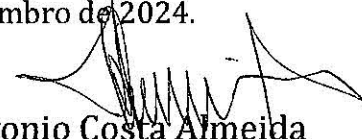
Quadro 1 - Resultado Utilizando as Isenções/imunidades Usufruídas	
Total das Receitas com doações	R\$ 2.814.264,80
Transferências Secretaria da Família	R\$ 12.100,82
Outras Receitas da Entidade	R\$ 227.266,71
(-) Despesas das Atividades da Entidade	-R\$ 2.758.739,37
(-) Outras Despesas das Atividades da Entidade	-R\$ 216.252,61
Superávit do Exercício	-R\$ 78.640,35

Quadro 2 – Resultado sem utilizar as Isenções/imunidades Usufruídas	
Total das Receitas com doações	R\$ 2.814.264,80
Transferência – Secretaria da família	R\$ 12.100,82
Outras Receitas da Entidade	R\$ 227.266,71
(-) Despesas das Atividades da Entidade	-R\$ 2.728.739,37
(-) Outras Despesas das Atividades da Entidade	-R\$ 216.252,61
(-) Isenções e Imunidades Usufruídas	-R\$ 693.989,11
Déficit do Exercício pagando os tributos	R\$ 615.348,76

NOTA 16. Receitas por percentuais estão assim distribuídas: Doações pessoas físicas 36,69% pessoas jurídicas: 5,07%; Contribuições art.35: 27,77%; Receitas com Alugueis: 0,20%; Doações espontâneas - materiais: 22,63%; Termo de Colaboração 0,40%, Receitas com Bazar: 4,93%; Receitas Financeiras: 2,31%; Benefícios Fiscais: 22,73%.

Aracaju (SE), 31 de dezembro de 2024.


José Valtér de Sá Santos
Contador CRC SE 001377


Antonio Costa Almeida
Diretor Presidente