

NOTAS EXPLICATIVAS

01 – PRINCIPAIS ATIVIDADES:

A entidade tem como atividade principal o acolhimento e a assistência às pessoas idosas desamparadas moral e materialmente.

02 – PRINCIPAIS PRATICAS CONTABEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade TG 1000, ITG 2002, NBC TG 07 e NBC TG 26.

03 – DETERMINAÇÃO DO RESULTADO:

As receitas e despesas foram apuradas através de Notas Fiscais e Recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais, pelo regime de competência.

04 – ATIVO:

A) CONTAS CORRENTES E APLICAÇÕES FINANCEIRAS: as contas correntes e as aplicações financeiras estão demonstradas e conciliadas em conformidade com os extratos bancários apresentados.

B) CONTA CORRENTE E CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA REC.RESTRITOS – BENEF.INSS INTERNOS: o saldo da conta de aplicação financeira no valor de R\$ 210.039,40 se refere à 30% do benefício do INSS dos internos impossibilitados que são administrados pela Instituição, que será posteriormente devolvido ao interno ou a seus familiares.

C) ADIANTAMENTO A FORNECEDORES: o saldo de R\$ 38.404,00 se refere ao pagamento antecipado no valor de R\$ 33.249,00, pela colocação de elevadores na construção da nova sede, que não foi finalizado ao fornecedor: MARIA PAULA ORTOLAN ALVES ME e EVS ELEVADORES E SERVICOS EIRELI ME que se encontra em Processo Judicial sob nº 0000016-62.2021.8.26.0019, que até o momento não foi mais localizado o mesmo para receber o pagamento de volta ou o produto adquirido e R\$ 983,75 pagamento antecipado aos fornecedores OFICIAL REFRIGERAÇÃO, MEDICINA E SEGURANCA DO TRABALHO ICSE LTDA e REDE AMERIPAN, pagamento em duplicidade da conta energia elétrica ref. mês 02/2023 no valor de R\$ 1.801,25 da CPFL, pagamento em duplicidade da NF 1479/02 do Fornecedor Coisas da Terra alimentos no valor de R\$428,00 e valor de R\$ 1.302,00 referente ao pagamento da nota fiscal 1030 no valor de R\$ 26.680,00, na data onde foi paga a nota fiscal no valor de R\$ 28.000,00 sem deduzir a retenção dos impostos retidos no valor de R\$ 1.302,00 e pagamento em duplicidade da NF 8910 do Fornecedor A D Monteiro Equipamentos de Segurança, no valor de R\$ 640,00 em 08/12/2025.

D) IMOBILIZADO: os bens estão registrados no Ativo Imobilizado pelo custo original e a depreciação é feita mensalmente pelas taxas estabelecidas na legislação.

E) CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO ATIVO IMOBILIZADO: o saldo no valor de R\$ 4.501.994,93 se refere à construção da nova sede em terreno recebido em doação da Prefeitura de Americana conforme escritura de doação registrada em cartório e devidamente contabilizada.

05 – PASSIVO:

A) BENEFICIO INSS – INTERNOS: o saldo da conta do passivo no valor de R\$ 210.039,40 se refere à 30% do benefício de INSS dos internos impossibilitados administrados pela Instituição que será posteriormente devolvido ao interno ou aos seus familiares.

06 – PREVIDENCIA SOCIAL PATRONAL – RENUNCIA FISCAL:

A isenção da cota Patronal da Previdência Social no valor de R\$ 528.771,41, usufruída pela entidade no exercício de 2025 encontra-se devidamente registrada em contas de Resultado conforme Demonstração de Resultados do Exercício de 31/12/2025 sob o título: Previdência Social Patronal – Renúncia Fiscal.

07 – CONVENIOS E SUBVENÇÕES:

A entidade, no exercício de 2025, firmou as seguintes subvenções:

- Convenio Municipal: no valor total de R\$ 1.503.929,7 que foram repassados à entidade em 12 parcelas.

- Convenio Estadual: no valor total de R\$ 277.082,26 que foram repassadas à entidade em 12 parcelas.

4

08 – SEGUROS DIVERSOS: A instituição contratou seguros diversos no exercício de 2025.

09 – RESULTADO DO EXERCÍCIO:

A entidade apurou no exercício de 2025 um Superávit no valor de R\$ 107.564,99, devidamente demonstrado na Demonstração de Resultado do Exercício.

10 – DOAÇÕES NOTA FISCAL PAULISTA:

As doações da Nota Fiscal Paulista se encontram registradas na conta corrente e conta de aplicação financeira do Banco do Brasil S/A e foram utilizadas na manutenção e conservação da instituição bem como para demais ações em benefícios dos internos.

11 – DOAÇÕES DOS INTERNOS:

As receitas referentes à conta "Doações dos Internos" se referem à retenção de 70% da renda dos idosos internos conforme o estatuto do idoso, lei 10.741 de 01/10/2003, utilizado em benefício dos mesmos e também na manutenção e conservação da instituição.

Americana, 31/12/2025.

Entidade: **ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE RESIDENCIAL EVANGELICO BENAIAH**
CNPJ: 43.266.758/0001-89
Registro no Cartório: 83.152 Data: 12/06/1962

Folha: 0002
Número livro: 41
Emissão: 31/12/2025
Hora: 08:49:45

HÉLIO DE OLIVEIRA CAMARGO
PRESIDENTE
CPF: 561.426.848-00

RICARDO AFONSO BATISTA DA SILVA
CPF: 261.473398-93
CRC: 1SP205028/O-3