

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

1) CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa CENTRO DE REABILITAÇÃO NEUROLÓGICA INFANTIL DE CACOAL – CERNIC de acordo com o Decreto nº 8.242/2014 é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, reconhecida como entidade beneficente de assistência social com a finalidade de prestação de serviços nas áreas de assistência social, saúde ou educação e que atende o disposto na Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009, com duração indeterminada, tendo como sede e foro em Cacoal, Estado de Rondônia. A empresa iniciou suas atividades em 25/01/1982.

São os seguintes os fins do CERNIC - Centro de Reabilitação Neurológica Infantil de Cacoal:

- a) Promover a melhoria de vida das pessoas portadoras de deficiência buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania;
- b) Atuar na definição da política municipal de atendimento à pessoa portadora de deficiência, coordenando e fiscalizando sua execução;
- c) Articular, junto aos poderes públicos e entidades privadas, políticas que assegurem o pleno exercício dos direitos da pessoa portadora de deficiência e com outras entidades no município, que defendam a causa da pessoa portadora de deficiência em qualquer de seus aspectos;
- d) Encarregar-se, em âmbito municipal, da divulgação de informações sobre assuntos referentes à pessoa portadora de deficiência, incentivando a publicação de trabalhos e de obras especializadas;
- e) Compilar e/ou divulgar as normas legais e regulamentares federais, estaduais e municipais, relativas à pessoa portadora de deficiência, promovendo a ação dos órgãos competentes no sentido do cumprimento e aperfeiçoamento da legislação;
- f) Promover e/ou estimular a realização de estatísticas, estudos e pesquisas em relação à causa da pessoa portadora de deficiência, propiciando o avanço científico e a permanente formação e capacitação dos profissionais que atuam na instituição;
- g) Promover e/ou estimular a realização de programas de atendimento à pessoa portadora de deficiência desde os de prevenção até os de jovens e adultos;
- h) Estimular, apoiar e defender o desenvolvimento permanente dos serviços prestados pela instituição, impondo-se a observância dos mais rígidos padrões de ética e de eficiência;
- i) Divulgar no município as experiências da instituição;
- j) Prestar serviços gratuitos, permanente, e sem qualquer discriminação de clientela, na área específica de atendimento, àqueles que deles necessitarem;
- k) Desenvolver política de auto defensores garantindo a participação efetiva em todos os eventos e níveis da instituição.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os ditames da ITG 2002, e da NBC TG 1000 ou as normas completas naqueles aspectos não abordados pela mesma, além dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1) A empresa tem como prática a adoção de regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento;

3.2) Os valores constantes nas demonstrações são expressos em reais – R\$;

3.3) Direitos e obrigações: Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência;

3.4) Imobilizado: Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear;

3.5) Ajuste de avaliação patrimonial: A empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial;

3.6) Investimentos em empresas coligadas e controladas: A empresa participa do capital social de outras sociedades;

3.7) A entidade goza da imunidade listada pelo artigo 150, VI, "c" da CF/88 e pelo § 7º, do art. 195 da CF/88 por atender os requisitos. A escrituração contábil foi realizada pelo regime de competência;

3.8) Os critérios utilizados para apuração das receitas da entidade:

Soma dos repasses do Poder Público, doações de pessoas físicas e jurídicas, promoções da entidade para arrecadação de fundos e receitas de aplicações financeiras durante o ano de 2024.

3.9) Valores recebidos como doações e oficinas:

- Doação Nota Legal	R\$ 102.225,45
- Doação Paróquia Sagrada Família.....	R\$ 65.000,00
- Doação Sicoob Credip.....	R\$ 60.835,53
- Doações e/ou Campanhas	R\$ 105.272,28



- Doação amigos e viola.....	R\$ 10.000,00
- Associados	R\$ 81.344,37
- Feira da solidariedade.....	R\$ 315.135,61
- Projeto Rondoncap.....	R\$ 23.000,00
- Harpe Corrida Social – vida saudável.....	R\$ 29.356,80
- Oficinas e/ou artesanatos mães.....	R\$ 2.864,00
- Projeto Basa (curso em conservas)	R\$ 7.109,00

3.10) Convênios recebidos do Poder Público:

- Convênio PDDE Proj. Dinheiro na Escola	R\$ 16.430,00
- Convênio SAAE	R\$ 94.488,00
- Convênio SUS	R\$ 600.000,00
- T. Fomento nº 007/PMC/2024 SEMAST.....	R\$ 29.975,41
- T. Fomento nº 009/PMC/2024 SEMAST.....	R\$ 300.000,00
- T. Fomento nº 012/PMC/2024 SEMAST.....	R\$ 20.000,00
- T. Fomento nº 11/PMC/2024 SEMED.....	R\$ 100.000,00
- T. Fomento nº 217/PGE 2024 SEDUC.....	R\$ 617.597,84
- T. Fomento nº 318/PGE 2023 SEDUC.....	R\$ 301.979,65
- T. Fomento nº 007/PMC/2023 SEMED	- R\$ 61,98
- T. Fomento nº 003/PGE/2020 SESAU	- R\$ 631,17

3.11) Os recursos foram utilizados de acordo com o Estatuto Social da entidade, aplicando-se os recursos na educação, treinamento, alimentação, transporte, saúde e na melhoria de estrutura física da entidade, para o melhor atendimento de seus beneficiários.

3.12) As gratuidades oferecidas estão registradas nas contas de despesas de manutenção geral da entidade e nas contas do Ativo Imobilizado, utilizados para atendimento de seus beneficiários.

3.13) Valores das gratuidades concedidas:

- Despesas Administrativas..... - R\$ 2.402.189,91

3.14) A entidade obteve no ano corrente recurso com venda de imobilizado no valor de R\$ 22.000,00 e também uma receita financeira advinda de aplicações financeiras no valor de R\$ 44.108,47.

4) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A empresa não possui empréstimos e financiamentos, junto a instituições financeiras;

5) RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS

Não há passivo contingente registrado contabilmente;

6) FUNDO PATRIMONIAL

O fundo patrimonial é de R\$ 461.888,80 totalmente integralizado;

7) EVENTOS SUBSEQUENTES

O Presidente declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Cacoal-RO, 31 de dezembro de 2024.


EDNILSON CORÁ CALEIRO
PRESIDENTE
CPF 757.859.002-20


MÁRCIA FRANCISCO TOSTI FAQUIM
CONTADORA
CRC 004549/O-0
CPF: 457.298.832-34