

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

### 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 nº12.101, 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 2023.

3.9) Valores recebidos como doações e oficinas:

- Doação Nota Legal .....	R\$ 78.866,73
- Doação Paróquia Sagrada Família.....	R\$ 60.000,00
- Doação Sicoob Credip.....	R\$ 76.969,85
- Doações e/ou Campanhas .....	R\$ 82.233,60

- Doação 2ª Vara Criminal.....	R\$ 79.929,00
- Associados .....	R\$ 82.404,62
- Feira da solidariedade.....	R\$ 311.279,92
- Projeto Rondoncap.....	R\$ 30.000,00
- Harpe Corrida Social – vida saudável.....	R\$ 18.385,09
- Oficinas e/ou artesanatos mães.....	R\$ 1.339,00

3.10) Convênios recebidos do Poder Público:

- Convênio PDDE Proj. Dinheiro na Escola .....	R\$ 17.810,00
- Convênio SAAE .....	R\$ 95.971,50
- Convênio SUS .....	R\$ 588.864,79
- T. Fomento nº 004/PGE-2023 SESA.....	R\$ 119.770,98
- T. Fomento nº 004/PMC/2023 SEMAST.....	R\$ 29.984,27
- T. Fomento nº 358/PGE-2022 SEDUC.....	R\$ 129.517,28
- T. Fomento nº 367/PGE-2022 SEDUC.....	R\$ 158.301,15
- T. Fomento nº 088/PGE-2019 SESA.....	- R\$ 1.310,69
- T. Fomento nº 007/PMC/2023 SEMED.....	R\$ 100.000,00

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 Gerais.....-R\$ 1.038.201,75

#### 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 2023.

EDNILSON CORÁ CALEIRO  
PRESIDENTE  
CPF 757.859.002-20

MARCIA  
FRANCISCO TOSTI  
FAQUIM:  
45729883234

Assinado digitalmente por MARCIA FRANCISCO TOSTI FAQUIM:45729883234  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=22859383000190, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=presencial, CN=MARCIA FRANCISCO TOSTI FAQUIM:45729883234  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2024-04-24 16:15:44

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