



Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Arari – NDHE

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO DE 2019

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

SUMÁRIO

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES	02
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	04
Balanco Patrimonial Resumido do Exercício de 2019	04
Demonstração do Resultado do Exercício de 2019 - Resumida	05
Demonstração do Fluxo de Caixa do Exercício de 2019	06
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido 2019	07

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**Ao
Presidente e Conselheiros do
NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI – NDHE
Arari – MA**

Examinamos as demonstrações contábeis do Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Arari – NDHE, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da Administração sobre as demonstrações contábeis

A administração da entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, assim como pelos controles internos que ela determinou como necessários para emitir a elaboração dessas demonstrações livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para a obtenção de evidência a respeito de valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis.

Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações, independentemente se causada por fraude ou erro.

Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da entidade para

planejar o procedimento de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos desta.

Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas feitas pela Administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

OPINIÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI – NDHE em 31 de dezembro de 2019, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, observando a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprova a ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidades de Lucros, Resolução nº 1.185/2009 que aprova a NBC TG 26 (R5) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro.

ÊNFASES

As demonstrações contábeis foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações do Núcleo. No exercício de 2019 foi realizado um inventário do ativo imobilizado que resultou em ajustes que foram lançados em contrapartida da conta de Ajustes de Exercícios Anteriores no montante de **R\$ 1.336.594,21 (Um milhão trezentos e trinta e seis mil quinhentos e noventa e quatro reais e vinte e um centavos)**, conforme item 7 da nota explicativa. Neste exercício os ativos também foram reorganizados e segregados em 2 grupos são eles “Bens Móveis” e “Bens Imóveis”.

Conforme analisado no livro razão, houve a contabilização de uma despesa judicial no valor de **R\$ 45.415,55 (Quarenta e cinco mil quatrocentos e quinze reais e cinquenta e cinco centavos)**. Esta despesa é oriunda de uma condenação sofrida no processo 103-84.2013.8.10.0070 contra a Construtora Flex LTDA.

São Luís (MA), 22 de setembro de 2020.


João Ribeiro Furtado Neto
Contador
CRC/MA 01264/O-0


Roberta Christina Lima da Silva
Contadora
CRC/MA 013358/O-5

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI

BALANÇO PATRIMONIAL RESUMIDO DO EXERCÍCIO DE 2019

CNPJ: 10.810.720/0001-76

	VALORES EM R\$	
	31/12/2019	31/12/2018
ATIVO	13.591.546,44	12.417.616,01
ATIVO CIRCULANTE	4.546.850,74	1.488.064,37
DISPONIBILIDADE	4.546.850,74	1.488.064,37
BCO C/MOVIMENTO	96.304,48	3.597,52
APLIC FINAN DE CP	4.450.546,26	1.484.466,85
ATIVO PERMANENTE	9.044.695,70	10.929.551,64
ATIVO IMOBILIZADO	9.044.695,70	10.929.551,64
BENS MÓVEIS	1.551.961,02	2.186.359,35
BENS IMÓVEIS	12.503.860,45	12.503.860,45
(-) DEPRE DE BENS MÓVEIS	1.074.534,40	3.765.266,56
(-) DEPRE DE BENS IMÓVEIS	3.936.591,37	0,00
PASSIVO	13.591.546,44	12.417.616,01
CONTAS A PAGAR	4.860,00	4.860,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS	234,16	0,00
OUTRAS CONTAS A PAGAR	5,00	0,00
SALÁRIOS	45.323,62	47.715,07
ENCARGOS SOCIAIS	69.759,15	79.787,36
PROVISÕES	115.613,86	50.133,09
CONTRATOS E CONV	637.200,62	1.488.076,14
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.909.622,57	1.670.571,66
CONTRATOS E CONV	3.909.622,57	0,00
PATRIMONIO SOCIAL	8.808.927,46	10.747.044,35
PATRIMONIO SOCIAL	14.958.864,88	14.474.516,37
(-) DEFICIT ACUMULADO	6.149.937,42	3.727.472,02

NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2019 - RESUMIDA
CNPJ: 10.810.720/0001-76

	VALORES EM R\$	
	31/12/2019	31/12/2018
(+) RECEITA BRUTA	4.560.101,92	4.025.339,25
DOAÇÕES FUND VALE	1.070.546,02	462.951,33
RECURS INCENT MESP 2	164.883,92	0,00
RECURS INCENT - LIE 2019	644.058,84	0,00
RECURS CAP EXTERNA	12.393,74	0,00
RECURS INCENT - FIA 2018	220,30	0,00
RECURS INCENT - FIA 2019	2.667.999,10	0,00
(-) DESPESAS OPERAC	-5.130.023,59	-4.708.665,62
DEMAIS DESPES OPER	-4.494.024,62	-4.015.339,37
DEPRECIAÇÃO	-635.998,97	-693.326,25
(+/-) RESULTADO FINANC	38.486,70	-9.999,88
(=) DÉFICIT DO EXERC	-531.434,97	-693.326,25

NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO DE 2019
CNPJ: 10.810.720/0001-76

VALORES EM R\$

DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-531.435,00
DESPESAS (RECEITAS) QUE NÃO AFETAM O CAIXA	615.930,00
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	635.999,00
PROVISÃO/REVERSÃO DE CONTIGÊNCIAS	45.416,00
OUTRAS - AJUSTE CONCILIAÇÃO DE DEPRECIÇÃO	-65.484,00
DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES OPER	3.151.122,00
VARIAÇÕES NAS CONTAS DO ATIVO	0,00
VARIAÇÕES NAS CONTAS DO PASSIVO EXIGÍVEL	3.066.627,00
DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INV	-92.336,00
AQUISIÇÕES DE ATIVO IMOBILIZADO	-92.336,00
DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FIN	0,00
DISPONIBILIDADES APLICADA NO PERÍODO	3.058.786,00
DEMONSTRAÇÃO DO AUM/REDUC NAS DISPON	3.058.786,00
DISPONÍVEIS NO INÍCIO DO PERÍODO	1.488.064,00
DISPONÍVEIS NO FINAL DO PERÍODO	4.546.851,00
VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	3.058.786,00

NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO -2019
CNPJ: 10.810.720/0001-76

VALORES EM R\$

SALDO INICIAL EM 31/12/2018	10.747.044,35
PATRIMONIO SOCIAL	-14.474.516,37
AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-3.518.494,28
SUPERÁVIT ACUMULADO	484.348,51
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-693.326,25
(+/-) AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1.406.681,92
AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-1.406.681,92
(+/-) LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-531.434,97
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-531.434,97
(=) SALDO FINAL EM 31/12/2019	8.808.927,46