



## Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Arari – NDHE

### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO DE 2021

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

## SUMÁRIO

<b>RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES</b>	<b>02</b>
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS</b>	<b>04</b>
Balanço Patrimonial Resumido do Exercício de 2021	04
Demonstração do Resultado do Exercício de 2021 - Resumida	05
Demonstração do Fluxo de Caixa do Exercício de 2021	06
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido 2021	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 2021 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 2021, 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 2021 foi apresentado um saldo contábil de obras em andamentos no valor de **R\$ 1.457.431,19 (Um milhão, quatrocentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e trinta e um reais e dezenove centavos)**. Este saldo se refere a construção de uma quadra poliesportiva que foi realizada pela Construtora JTV. Contudo, a construção só será reconhecida como Instalações esportivas após a emissão do habite-se que ocorreu em fevereiro de 2022 pela Prefeitura Municipal de Arari no exercício de 2022.

São Luís (MA), 06 de junho de 2022.

  
**João Ribeiro Furtado Neto**  
Contador

  
**Roberta Christina Lima da Silva**  
Contadora

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI**  
**BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2021**

CNPJ: [REDACTED]

VALORES EM R\$

	31/12/2021	31/12/2020
<b>ATIVO</b>	<b>21.606.442,78</b>	<b>18.948.738,48</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>11.825.855,56</b>	<b>10.151.542,76</b>
<b>DISPONIBILIDADE</b>	<b>11.707.078,91</b>	<b>10.052.492,96</b>
BCO C/MOVIMENTO	0,00	2.858,97
APLIC FINAN DE CP	11.707.078,91	10.049.633,99
<b>REALIZÁVEL A CP</b>	<b>118.776,65</b>	<b>99.049,80</b>
ADIANTAMENTO A FORN	58.341,53	69.019,45
CRÉDITOS DE FUNCION	20.721,44	22.505,78
DESPESAS ANTECIP	22.894,03	7.524,57
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	16.819,65	0,00
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>9.780.587,22</b>	<b>8.797.195,72</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	<b>9.780.587,22</b>	<b>8.797.195,72</b>
BENS MÓVEIS	2.047.769,08	1.603.494,64
BENS IMÓVEIS	13.974.917,02	12.814.625,92
(-) DEPRE DE BENS MÓVEIS	1.322.527,81	1.192.411,21
(-) DEPRE DE BENS IMÓVEIS	4.919.571,07	4.428.513,63
<b>PASSIVO</b>	<b>21.606.442,78</b>	<b>18.948.738,48</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>6.195.310,23</b>	<b>3.902.783,04</b>
CONTAS A PAGAR	4.470,61	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.241,12	3.486,90
OUTRAS CONTAS A PAGAR	15.227,63	0,00
SALÁRIOS	2.149,34	706,68
ENCARGOS SOCIAIS	15.044,80	60.022,41
PROVISÕES	169.614,10	110.209,37
CONTRATOS E CONV	5.983.562,63	3.728.357,68
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>5.723.516,28</b>	<b>6.307.796,71</b>
CONTRATOS E CONV	5.723.516,28	6.307.796,71
<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>	<b>9.687.616,27</b>	<b>8.738.158,73</b>
PATRIMONIO SOCIAL	16.643.695,07	14.958.864,88
(-) DEFICIT ACUMULADO	6.956.078,80	6.220.706,15

**NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI**  
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2021 - RESUMIDA**

CNPJ: [REDACTED]

VALORES EM R\$

	31/12/2021	31/12/2020
<b>(+) RECEITA BRUTA</b>	<b>6.677.288,23</b>	<b>5.530.780,72</b>
RECEITA COM DOAÇÕES]	6.677.288,23	5.530.780,72
<b>(-) DESPESAS OPERAC</b>	<b>-7.202.790,22</b>	<b>-5.690.920,93</b>
DEMAIS DESPES OPER	-6.580.334,44	-5.081.121,86
DEPRECIACÃO	-622.455,78	-609.799,07
<b>(+/-) RESULTADO FINANC</b>	<b>131.580,55</b>	<b>27.476,83</b>
<b>(+/-) RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>-19.712,96</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) DÉFICIT DO EXERC</b>	<b>-413.634,40</b>	<b>-132.663,38</b>

**NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI**  
**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO DE 2021**

**CNPJ: 10.810.720/0001-76**

VALORES EM R\$

	<b>31/12/2021</b>
<b>DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>-413.634,40</b>
<b>DESPESAS (RECEITAS) QUE NÃO AFETAM O CAIXA</b>	<b>2.006.584,00</b>
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	622.456,00
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-321.738,00
VALOR DO ATIVO IMOBILIZADO BAIXADO	21.036,00
RECEITA DE SUBVENÇÃO - REDUÇÃO IRPJ	1.684.830,00
<b>DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES OPER</b>	<b>3.281.141,60</b>
VARIAÇÕES NAS CONTAS DO ATIVO	-20.055,00
VARIAÇÕES NAS CONTAS DO PASSIVO EXIGÍVEL	1.708.247,00
<b>DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INV</b>	<b>-1.626.555,00</b>
AQUISIÇÕES DE ATIVO IMOBILIZADO	-1.626.555,00
<b>DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FIN</b>	<b>0,00</b>
<b>DISPONIBILIDADES APLICADA NO PERÍODO</b>	<b>1.654.586,60</b>
DISPONÍVEIS NO INÍCIO DO PERÍODO	4.546.851,00
DISPONÍVEIS NO FINAL DO PERÍODO	6.201.437,60
<b>VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>1.654.586,60</b>

**NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE ARARI**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO -2021**

**CNPJ: 10.810.720/0001-76**

VALORES EM R\$

<b>SALDO INICIAL EM 01/01/2021</b>	<b>8.738.158,73</b>
PATRIMONIO SOCIAL	14.958.864,88
AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-4.863.281,55
SUPERÁVIT ACUMULADO	-1.224.761,22
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-132.663,38
<b>(+/-) ADIÇÕES</b>	<b>1.363.091,94</b>
DOAÇÕES E SUBVENCOES	1.684.830,19
AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-321.738,25
<b>(+/-) LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-413.634,40</b>
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-413.634,40
<b>(=) SALDO FINAL EM 31/12/2021</b>	<b>9.687.616,27</b>