

Relatório Financeiro

APRESENTAÇÃO

O Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Arari é uma organização sem fins econômicos, comprometida com o desenvolvimento do esporte e da cultura, busca a integração das áreas de expertises essenciais para o desenvolvimento de projetos e negócios esportivos e/ou culturais, de modo a extrair as potencialidades das áreas, proporcionando uma maior gama de entretenimento à sociedade brasileira.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Os membros do Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Arari revisaram, discutiram, votaram e aprovaram por unanimidade as demonstrações financeiras dos anos de 2018 e 2019, previamente consolidada por uma consultoria externa.

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil, principalmente aquelas aplicáveis às entidades sem finalidade de lucro.

As demonstrações financeiras estão apresentadas em milhares de reais. Os valores dos ativos e passivos do balanço patrimonial estão apresentados de forma comparativa com os saldos do fim do exercício anterior de 31 de dezembro de 2018 e 31 de dezembro de 2019. As demonstrações financeiras foram preparadas e estão apresentadas em milhares de reais (R\$).

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas adotadas no Brasil exige que a diretoria do NDHE Arari faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

Pontos de Destaque entre Receitas e Despesas de Projetos em 2018 e 2019:

	2019	2018
Receita de Projetos	4.560.101,92	4.025.339,25
Despesas Gerais e Administrativas	-1.907.588,62	-2.767.729,50
Despesas com Pessoal	-2.073.590,11	-1.688.769,48
Despesas com Serviços Contratados	-1.148.844,86	-252.166,64
Despesas Tributárias	0	0
Resultado antes do resultado financeiro	-569.921,67	-683.326,37

É perceptível que as receitas provenientes de projetos em 2018 seguem com saldo de R\$ 4.025.339,25, este é acumulado no ano de 2019 que registramos um aumento de receita de projetos de R\$ 534.762,67 (13,28%), totalizando um saldo de receitas em projetos de R\$ 4.560.101,92. Ao final do ano de 2019 as despesas em projetos acumularam-se em R\$ 5.130.023,59.



Resultados financeiros de 2018 (coluna da esquerda) e 2019 (coluna da direita):

Resultado Financeiro

Despesa Financeira	-9.999,88	-46.912,03
Receita Financeira	190.130,78	85.398,73
	180.130,90	38.486,70

Balancos Patrimoniais de 2018 e 2019, com respectivos índices de liquidez calculados são apresentados abaixo:

	2019	2018
Ativo	13.591.546,44	12.417.616,01
Circulante	4.546.850,74	1.488.064,37
Disponibilidades	4.546.850,74	1.488.064,37
Clientes	0,00	0,00
Adiantamentos	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00
Parcerias NDHE Arari	0,00	0,00
Não-Circulante	9.044.695,70	10.929.551,64
Imobilizado	9.044.695,70	10.924.953,24
Bens Móveis	1.551.961,02	2.186.359,35
Bens Imóveis	12.503.860,45	12.503.860,45
(-) Depreciação Acumulada	-5.011.125,77	-3.765.266,56
Intangível	0,00	4.598,40
Passivo	13.591.546,44	12.417.616,01
Circulante	872.996,41	1.670.571,66
Contas a Pagar	4.860,0	4.860,0
Salários e Encargos Sociais a Recolher	115.082,77	127.502,43
Provisões	115.613,86	50.133,09
Contratos, convênios e termos de parceria	637.200,62	1.488.076,14
Não Circulante	3.909.622,57	0,00
Contratos, convênios e termos de parceria	3.909.622,57	0,00
Patrimônio Líquido	8.808.927,46	10.747.044,35
Patrimônio Social	14.958.864,88	14.474.516,37
Superávit (Déficit) do Exercício	-6.149.937,42	-3.727.472,02
Liquidez	5,21	7,94



O Balanço Patrimonial é a principal Demonstração Financeira existente. Ele demonstra o Patrimônio da empresa, refletindo sua posição financeira em um determinado momento (no caso em questão no fim do ano de 2018 e 2019). Resultando em um índice de liquidez corrente superior a 1 (um). Demonstrando assim capacidade do NDHE Arari em cumprir com as suas obrigações.

Com relação ao índice de liquidez corrente relativo ao exercício 2018, conforme nota explicativa complementar as DFs 2018, levamos em consideração a transferência para o passivo não circulante do saldo dos contratos e convênios a realizar no exercício seguinte (2018).

Abaixo apresentamos o resumo da execução financeiras destes contratos e termos de parceria cujos saldos a executar estão classificados entre circulante e não circulante de acordo com o prazo de vigência para execução fixada nos contratos.

Convênios FV - EC		C/C Vinculada	Soma de Entradas	Soma de Saídas	SALDO	Rendimento	S + R	CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE
2014/040		BB 64901-5	R\$ 235.000,00	R\$ 235.013,78	-R\$ 13,78	R\$ -	-R\$ 13,78	-R\$ 13,78	
2018/017		BB 64901-5	R\$ 828.750,00	R\$ 825.396,08	R\$ 3.353,92		R\$ 3.353,92	R\$ 3.353,92	
Empréstimo Saldo 2017			R\$ 178.374,13	R\$ 178.385,90	-R\$ 11,77	R\$ -	-R\$ 11,77	-R\$ 11,77	
Total			R\$ 1.242.124,13	R\$ 1.238.795,76	R\$ 3.328,37	R\$ -	R\$ 3.328,37	R\$ 3.328,37	R\$ -

Recursos Incentivados			Soma de Entradas	Soma de Saídas	SALDO	Rendimento	S + R	CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE
FIA 2018		BB 85274-0	R\$ 2.691.458,01	R\$ 2.759.536,11	-R\$ 68.078,10	R\$ 68.298,40	R\$ 220,30	R\$ 220,30	
MESP		BB 87959-2 / 87449-3	R\$ 738.440,38	R\$ 737.761,96	R\$ 678,42	R\$ 404,24	R\$ 1.082,66	R\$ 1.082,66	
MESP 2		BB 88009-8 / 88068-X	R\$ 1.012.565,38	R\$ 738.692,07	R\$ 273.873,31	R\$ 26.349,48	R\$ 300.222,79		R\$ 300.222,79
MESP 3		BB 90007-9	R\$ 1.182.918,00		R\$ 1.182.918,00		R\$ 1.182.918,00		R\$ 1.182.918,00
Total			R\$ 5.625.381,77	R\$ 4.235.990,14	R\$ 1.389.391,63	R\$ 95.052,12	R\$ 1.484.443,75	R\$ 1.302,96	R\$ 1.483.140,79

Captação Externa			Soma de Entradas	Soma de Saídas	SALDO	Rendimento	S + R	CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE
UAB		BB 85275-9	R\$ 22.991,38	R\$ 23.000,49	-R\$ 9,11	R\$ 8,62	-R\$ 0,49	-R\$ 0,49	
COMARCA ARARI		BB 85275-9	R\$ 17.410,47	R\$ 17.117,73	R\$ 292,74	R\$ -	R\$ 292,74	R\$ 292,74	
Total			R\$ 40.401,85	R\$ 40.118,22	R\$ 283,63	R\$ 8,62	R\$ 292,25	R\$ 292,25	R\$ -

Total Geral			Soma de Entradas	Soma de Saídas	SALDO	Rendimento	S + R	CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE
			R\$ 6.907.907,75	R\$ 5.514.904,12	R\$ 1.393.003,63	R\$ 95.060,74	R\$ 1.488.064,37	R\$ 4.923,58	R\$ 1.483.140,79

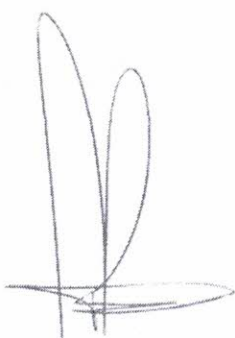
Segue abaixo cálculo dos índices financeiros levando em consideração a classificação dos passivos conforme quadro acima:

Ativo Circulante/Passivo Circulante		
Índice de Liquidez Corrente:	Ativo Circulante – R\$ 1.488.064,37	Informações extraídas do Balanço Patrimonial/2018 – Página 01.
	Passivo Circulante – R\$ 187.430,87	
	Índice = $\frac{1.488.064,37}{187.430,87}$	

Resultado consolidado em 2019 gerou um déficit no Patrimônio Social de R\$ 1.938.116,89 conforme quadro abaixo:



	Patrimônio Social	Superávit (Déficit) do Exercício	Total do Patrimônio Social
Saldos em 31/12/2018	14.474.516,37		14.474.516,37
Superávit (Déficit)	484.348,51		484.348,51
Superávit (Déficit) do Exercício	-693.326,25	-531.434,97	-1.224.761,22
Ajustes de Exerc. Anteriores	-3.518.494,28	-1.406.681,92	-4.925.176,20
Saldos em 31/12/2019	10.747.044,35	-1.938.116,89	8.808.927,46



Rodrigo Paiva de Aguiar
Rodrigo Paiva de Aguiar
Contador - CRC-MA 9533/O-0
Contador - CRC-MA 009533/O-0