

Diário: 24

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, realizado em **31/12/2021**, estando de acordo com a documentação enviada à Contabilidade, somando tanto no Ativo, como no Passivo o valor total de **R\$ 64.713.732,22** (Sessenta e quatro milhões, setecentos e treze mil, setecentos e trinta e dois reais e vinte e dois centavos).

FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH CNPJ 18.392.001/0001-94 - Endereço: ALAMEDA DR. ELOY WERNER, 211 - SÃO VICENTE, MANHUAÇU - MG

DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 01/01/2021 até 31/12/2021 - Diário 24

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

Descrição das Contas do Patrimônio Líquido	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superáv / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos Iniciais	123,598.43	0.00	62,781,583.19	2,154,224.81	65,059,406.43
Movimentação do Período					
Superáv / Déficit do Período	0.00	0.00	0.00	-1,967,079.33	-1,967,079.33
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0.00	0.00	-245,317.08	0.00	-245,317.08
Recursos de Superáv com Restrição	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferência de Superáv de Recursos sem Restrição	0.00	0.00	0.00	1,788,385.83	1,788,385.83
Saldos Finais	123,598.43	0.00	62,536,266.11	1,975,531.31	64,635,395.85

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Manhuaçu, 31 de Dezembro de 2021

FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH CNPJ 18.392.001/0001-94 - Endereço: ALAMEDA DR. ELOY WERNER, 211 - SÃO VICENTE, MANHUAÇU-MG DFC - Demonstração do Fluxo de Caixa de 01/01/2021 até 31/12/2021 Diário 24			FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH CNPJ 18.392.001/0001-94 - Endereço: ALAMEDA DR. ELOY WERNER, 211 - SÃO VICENTE, MANHUAÇU-MG DVA - Demonstração do Valor Adicionado de 01/01/2021 até 31/12/2021 Diário 24		
Descrição			Descrição		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			Receitas		
Superáv (Déficit) do Período	(424,010.58)	D	Receitas das Atividades E Serviços	496,885.05	C
Ajustes por:			Outras Receitas	22,767.84	C
(+) Depreciação	262,240.85	C	Receitas Convênios Públicos	143,181.00	C
= Superáv (Déficit) Ajustado	161,769.73	D	Perdas Est. Cred. Liq. Duidosa (PECLD)	8,349.41	C
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes			Receitas não Operacionais	0.00	C
Adiantamentos a Empregados	2,846.50	D	Insumos Adquir. Terceiros (Incluso Impostos)		
Adiantamentos a Fornecedores	2,273.76	D	(-) Custos Prod. Mercadorias, Serviços Vendidos	0.00	C
Despesas Antecipadas (-) Perdas Est. Credores Liq. Duvidosa PECLD	145,880.94	C	(-) Serviços de Terceiros	175,632.65	D
Outros Valores a Receber	47,271.79	D	(-) Materiais, Energia, e Outros	45,286.84	D
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes			(-) Outros Custos e Despesas Operacionais	178,984.60	D
Forcedecedores de Bens e Serviços	6,634.21	C	= Valor Adicionado Bruto	271,279.21	C
Obrigações com Empregados	12,409.12	C	Depreciação, Amortização e Exaustão	262,240.85	D
Obrigações Tributárias	3,928.96	C	= Valor Adicionado Líq. Produzido p/ Entidade	9,038.36	C
Recursos de Convênios em Execução	531.00	D	Receitas Financeiras	66,282.24	C
= Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	45,839.55	D	Doações Recebidas	0,00C	C
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			Aluguéis Recebidos de Terceiros	1,040.00	C
Aquisição de Bens e Direitos para o Ativo	1,950.00	D	Res. de equivalência patrimonial e dividendos	0.00	C
Construções em Andamento	203,642.61	D	= Total do Valor Adicionado a distribuir	76,360.60	C
= Caixa Líq. Consumido p/ Ativid. de Investimento	205,592.61	D	DESTINAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento			Remuneração do trabalho (Pes./Enc./Benefício)	488,059.14	C
Pagamentos de Arrendamento Mercantial	0.00	C	Participação dos Empregados	0.00	C
= Caixa Líq. Consumido p/ Ativ. De Financiamento	0.00	C	Impostos, Taxas e Contribuições	7,691.35	C
= Aumento Líq. de Caixa e Equivalentes de Caixa	251,432.16	D	Despesas Financeiras (juros)	4,300.69	C
=Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	992,191.35	C	Aluguéis pagos	320.00	C
= Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	740,759.19	C	Superáv/Déficit do Exercício	424,010.58	D
Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.			=Total do Valor Destinado/Distribuído	76,360.60	C
Manhuaçu, 31 de dezembro de 2021			Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.		
			Manhuaçu, 31 de dezembro de 2021		

FUNDAÇÃO MANHUAQUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA Endereço: ALAMEDA DR. ELOY WERNER, 211 - BAIRRO SÃO VICENTE - MANHUAÇU - MG - CNPJ 18.392.001/0001-94 BALANÇO DE RESULTADO ECONÔMICO - DRE 01/01/2021 até 31/12/2021						Diário :24
Descrição/Contas	Classificação	Exercício Atual		Continuação - Descrição/Contas	Classificação	Exercício Atual
RECEITAS GERAIS	3			CUSTOS / DESPESAS GERAIS	4	
RECEITAS OPERACIONAIS	31			CUSTOS/DESPESAS INTERNAS	41	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E SERVIÇOS	3101			CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS	4101	
CONTRIBUIÇÕES E RECEBIMENTOS DE TERCEIROS	310101	4,477.84	C	DESPESAS PESSOAL ADMINISTRATIVO	410101	66,027.04 D
RECEITAS DE ALUGUÉIS DIVERSOS	310102	497,925.05	C	DESPESAS MÃO OBRA TERC. ADMIN. P. FÍSICA/JURÍDICA	410102	69,480.52 D
=RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E SERVIÇOS		502,402.89	C	IMPOSTOS/CONTRIB. SOCIAIS ADMINISTRATIVOS	410103	27,817.32 D
RECEITAS DE PROJETOS INTERNOS	3102			DESPESAS ADMINISTRATIVAS/MANUTENÇÕES GERAIS	410104	104,012.25 D
RECEITAS PROJ. INTERNO CASA ACOL. BOM SAMARITANO	310201	3,780.00	C	DESPESAS DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	410105	262,240.85 D
RECEITAS PROJ. COZINHA SOCIAL	310202	12,510.00	C	DESPESAS EST. EM CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	410106	154,230.35 D
RECEITAS PROJ. INTERNO CONVIVER	310203	1,300.00	C	DESPESAS FINANCEIRA E BANCÁRIAS	410107	4,300.69 D
RECEITAS PROJ. INTERNO COSTURANDO HISTÓRIAS	310204	600.00	C	CUSTOS E DESPESAS CRECHES	410108	7,868.00 D
RECEITAS PROJ. INTERNO BOLA EM REDE	310205	100.00	C	DESPESAS PROJ. INTERNO ABORDAGEM SOCIAL	410109	50,984.44 D
= TOTAL - RECEITAS DE PROJETOS INTERNOS		18,290.00	C	DESPESAS PROJ. INTERNO PARQUE ECOLÓGICO	410110	72,112.28 D
=Total - RECEITAS OPERACIONAIS		520,692.89	C	DESPESAS PROJ. INTERNO BOLA EM REDE	410111	24,741.80 D
RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS DE PROJETOS	32			DESPESAS PROJ. INTERNO CASA ACOLHIMENTO B. SAMARITANO	410112	119,750.21 D
CONVÊNIOS PREF. MUNICIPAL DE MANHUAÇU	3201			DESPESAS PROJ. INTERNO COSTURANDO HISTÓRIAS	410113	4,612.00 D
RECEITAS CONV. PROJ. CASA ACOLH. BOM SAMARITANO	320101	142,650.00	C	DESPESAS PROJ. INTENRO COZINHA SOCIAL	410114	34,536.26 D
RECEITAS CONV. PROJ. BOLA EM REDE	320102	531.00	C	DESPESAS PROJ. INTERNO CONVIVER	410115	16,040.57 D
=T o t a l - RECEITAS CONV. PUBLICOS P/ PROJETOS		143,181.00	C	DESPESAS SERVIÇOS FILANTROPICOS DIVERSOS	410116	580.54 D
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	33			=T o t a l - CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS		1,019,335.12 D
RECEITAS FINANCEIRAS	3301			DESPESAS CONVÊNIOS PÚBLICOS DE PROJETOS	42	
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	320101	62,734.33	C	CONVÊNIOS PREF. MUNICIPAL DE MANHUAÇU	4201	
(-) DEDUÇÕES S/ RECEITAS FINANCEIRAS	320102	(1,923.28)	D	CONV. CASA ACOLHIMENTO BOM SAMARITANO	420101	
DIVIDENDOS DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	320103	128.04	C	DESPESAS CONV. PROJ. CASA ACOLHIMENTO B. SAMARITANO	42010101	142,650.00 D
REVERSÃO DE PROVISÕES	320104	5,343.15	C	CONV. BOLA EM REDE	420102	
REVERSÃO DESP. PECLD - PROV. EST. CRED. LIQ. DUVIDOSA	320105	8,349.41	C	DESPESAS CONV. PROJ. BOLA EM REDE	42010201	531.00 D
=VALOR LÍQUIDO DAS RECEITAS FINANCEIRAS		74,631.65	C	=T o t a l - DESPESAS CONVÊNIOS PÚBLICOS		143,181.00 D
RECEITAS C/ VENDAS DE ATIVOS	3302			CUSTOS/DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	43	
VENDAS DE ATIVOS	330201	0.00	C	CUSTOS/VENDAS NÃO OPERACIONAIS	4301	0.00 D
(-) CUSTO VENDAS DE ATIVOS	330203	(0.00)	D	CUSTOS DAS VENDAS DE ATIVOS	430101	0.00 D
=VALOR LÍQUIDO DAS RECEITAS FINANCEIRAS		0.00	C	=TOTAL-CUSTOS/VENDAS NÃO OPERACIONAIS		0.00 D
=Total - RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		74,631.65	C	=T o t a l - CUSTOS E DESPESAS GERAIS		1,162,516.12 D
=T o t a l - TOTAL RECEITAS GERAIS		738,505.54	C	RESULTADO DO EXERCÍCIO - DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(424,010.58) C
=T o t a l - RECEITAS LIQUIDAS		738,505.54	C			
Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Resultado, realizada em 31/12/2021, estando de acordo com a documentação enviada à Contabilidade, com DÉFICT de R\$ 424.010,58 (Quatrocentos e vinte e quatro mil e dez reais e cinquenta e oito centavos).						
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA FUNDAÇÃO MANHUAQUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA – ENDEREÇO: ALAMEDA DR. ELOY WERNER, 211 – BAIRRO SÃO VICENTE – MANHUAÇU – MG – CNPJ 18.392.001/0001-94 - EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 - Diário 24						
I - CONTEXTO OPERACIONAL:						
NOTA 01 – CONSTITUIÇÃO DA ENTIDADE:						

A FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH é uma entidade privada, devidamente constituída, que tem por missão a Assistência Social com apoio à criança e familiares, Desenvolvimento Social e Comunitário, Apoio à Cultura e Artes, Apoio ao Esporte e Lazer como fonte de saúde e bem estar, Defesa dos Direitos Civis e do Meio Ambiente. Regida por Estatuto que obedece às normas determinadas no Novo Código Civil Brasileiro, devidamente registrada no MANHUAÇU CARTÓRIO DE TÍTULOS E DOCUMENTOS E CIVIL DAS PESSOAS JURÍDICAS DE MANHUAÇU, Minas Gerais; É dirigida por uma Diretoria constituída, eleita pela Assembleia Geral de seus colaboradores devidamente cadastrados e com seus direitos civis devidamente resguardados.	
II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES: NOTA 02 – SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS: As Demonstrações Contábeis e Financeiras do Exercício findo em 2021 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as diretrizes contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76 e alterações introduzidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09, em combinação com a Resolução CFC 1.409/2012 – ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das Demonstrações e as informações mínimas a serem divulgadas em Notas Explicativas de Entidade sem Finalidade de Lucros.	
III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS: NOTA 03 – ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL: A escrituração contábil do Exercício 2021 foi efetuada mensalmente obedecendo aos Princípios Fundamentais de Contabilidade. NOTA 04 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS: As "aplicações financeiras" referente ao exercício 2021 estão demonstradas em "grupo específico" no Ativo Circulante Disponível pelo valor das aplicações, acrescidas dos rendimentos correspondentes, cuja apropriação se verifica na conta de resultados: " Receitas Financeiras " até a data do Balanço. NOTA 05 – CRITÉRIOS DE APROPRIAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS, E PRINCÍPIOS CONTÁBEIS: Os Critérios de apropriação das Receitas e Despesas do exercício 2021 foram baseados no reconhecimento e apropriação mensal, respeitando os princípios Fundamentais da Contabilidade, sobretudo os Princípios da Oportunidade e da Competência, com exceção das Receitas de Doações e Contribuições de Terceiros, as quais em função de sua característica esporádica e espontânea, foram apropriadas em Regime de Caixa; E também as Receitas de Convênios Públicos as quais são reconhecidas quando da Aplicação dos Recursos; As Receitas são oriundas: De doações voluntárias, recebidas de pessoas físicas e jurídicas; Da geração de serviços internos através de locações diversas de aluguéis de imóveis próprios; Dos Rendimentos de Aplicações Financeiras; Dos Convênios com a Prefeitura Municipal de Manhuaçu. E todos os registros contábeis são suportados por meio de documentação idônea. NOTA 06 – RECEITAS OPERACIONAIS: As Receitas Operacionais deste exercício referente a " Doações e Contribuições " recebidos de Terceiros (Pessoas Físicas e Jurídicas), e de " Aluguéis e Arrendamentos de Imóveis Próprios " no valor Total de R\$ 520.692,89 foram obtidas da seguinte forma:	
RECEITAS OPERACIONAIS	VALOR
01. Receitas Doações/Contribuições de Pessoas Jurídicas	2,100.00
02. Receitas Doações/Contribuições de Pessoas Física	0.84
03. Receitas Transações Penais Pecuniárias	2,377.00
04. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/Jurídicas p/ Projeto Casa Acolh. Bom Samaritano - CABS	3,780.00
05. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/Jurídicas p/ Projeto Cozinha Social - COS	12,510.00
06. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/Jurídicas p/ Pj. Interno Conviver - CONVI	1,300.00
07. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/Jurídicas p/ Pj. Interno Costurando Histórias - COSH	600.00
08. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/Jurídicas p/ Pj. Interno Bola em Rede - BR	100.00
09. Receitas Aluguéis e Arrendamentos de Imóveis Próprios	497,925.05
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS	520,692.89
NOTA 07 – RECEITAS NÃO OPERACIONAIS – FINANCEIRAS: As Receitas Não Operacionais e Financeiras Líquidas deste exercício, no valor de R\$ 74.631,65 , foram obtidas da seguinte forma:	
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	VALOR
01.Receitas Rendimentos Brutos de Aplicações Financeiras	62,734.33
02.Dividendos Participações Societárias	128.04
03. Reversões de Provisões Diversas	5,343.15
04. Reversão Perdas Estimadas Credores de Liquidação Duvidosa - PECLD	8,349.41
05. (-) IRRF s/ Aplicações Financeiras	(1,880.25)
06. (-) IOF s/ Aplicações Financeiras	(43.03)
TOTAL LÍQUIDO DAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS/FINANCEIRAS	74,631.65
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS + NÃO OPERACIONAIS (FINANCEIRAS)	595,324.54
NOTA 08 – RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS: Os Recursos Públicos já recebidos no exercício anterior do Projeto Bola em Rede no valor de R\$ 531,00 , acrescentados aos Recursos Públicos recebidos neste exercício, do Projeto Casa de Acolhimento Bom Samaritano no valor de R\$ 142.650,00 , deram origem às Receitas de Convênios Públicos deste exercício 2021 pelo reconhecimento a partir da aplicação dos Recursos no Valor Total de R\$ 143.181,00 da Seguinte forma:	

DESCRIÇÃO	VALOR
01. Receita Convênio Pref. Municipal de Manhauçu p/ Pj. Bola em Rede - BR	531.00
02. Receita Convênio Pref. Municipal de Manhauçu p/ Pj. Casa Acolhimento Bom Samaritano - CABS	142,650.00
TOTAL RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS	143,181.00
TOTAL GERAL DAS RECEITAS DO EXERCÍCIO	738,505.54

NOTA 09 – APLICAÇÕES DAS RECEITAS E SALDOS EXISTENTES:
Os recursos obtidos no exercício **2021**, mais os Saldos disponíveis, foram aplicados integralmente dentro do país, em suas finalidades institucionais, conforme dispõe o Estatuto Social da entidade; A FUMAPH apresentou neste exercício um **“Déficit”** no valor de (R\$ **424.010,58**), e possui um **“Superávit Acumulado”** de R\$ **1.975.531,31**, **“Ajustes de Avaliação Patrimonial”** de R\$ **62.536.266,11**, e **“Patrimônio Social”** de R\$ **123.598,43**, **“Total do Patrimônio Líquido”** de R\$ **64.635.395,85**.

A Receita líquida obtida em **2021** no valor total, acima demonstrado de R\$ **738.505,54**, somado aos saldos existentes, tiveram a seguinte Aplicação:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS E DE PROJETOS INTERNOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	VALOR
01. Despesas Pessoal Administrativo (Recursos próprios)	66,027.04
02. Despesas Serviços/Mão Obra Terceiros Pes. Físicas e Jurídicas Administrativos (Recursos próprios)	69,217.60
03. Despesas Prev. Social – INSS Terceiros s/ Mão Obra P. Físicas Administrativos (Recursos próprios)	262.92
04. Despesas Impostos Gerais e Contribuições Sociais Administrativos (Recursos próprios)	27,817.32
05. Despesas Gerais (Manutenções/Reformas/Consumos) Administrativos (Recursos próprios)	104,012.25
06. Despesas Depreciação e Amortização	262,240.85
07. Despesas Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD [Vlr. constituído a crédito de Provisões de PECLD (AC)]	154,230.35
08. Despesas Financeiras/Bancárias Administrativos (Recursos próprios)	4,300.69
09. Despesas Pj. Interno CRECHE (Recursos próprios)	7,868.00
10. Despesas Pj. Interno Abordagem Social (Recursos próprios)	50,984.44
11. Despesas Pj. Interno Parque Ecológico (Recursos próprios)	72,112.28
12. Despesas Pj. Interno Bola em Rede (Recursos próprios)	24,741.80
13. Despesas Pj. Interno Casa Acolhimento Bom Samaritano (Recursos próprios)	119,750.21
14. Despesas Pj. Interno Costurando Histórias (Recursos próprios)	4,612.00
15. Despesas Pj. Interno Cozinha Social (Recursos próprios)	34,536.26
16. Despesas Pj. Interno Conviver (Recursos próprios)	16,040.57
17. Despesas Serviços Filantrópicos Diversos (Recursos próprios)	580.54
TOTAL DAS DESPESAS/CUSTOS ADMINISTRATIVOS E DE PROJETOS INTERNOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	1,019,335.12

DESPESAS DE PROJETOS COM RECURSOS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS	VALOR
01. Despesas Pj. Bola em Rede (Convênio Prefeitura Municipal de Manhauçu)	531.00
02. Despesas Pj. Casa Acolhimento Bom Samaritano (Convênio Prefeitura Municipal de Manhauçu)	142,650.00
TOTAL DAS DESPESAS/CUSTOS DE PROJETOS COM RECURSOS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS	143,181.00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS/CUSTOS APLICADOS NO EXERCÍCIO	1,162,516.12
RESULTADO - DÉFICIT DO EXECÍCIO	(424,010.58)

NOTA 10 – REGISTRO DO ATIVO IMOBILIZADO/DEPRECIÇÃO:
O registro do Ativo imobilizado do exercício **2021** foi demonstrado ao custo de construção ou aquisição, corrigido, e, ou reavaliado. Os Bens são Depreciados pelo método linear, com base na vida útil estimada. O Total da Depreciação sobre o Valor de Avaliação Patrimonial das Edificações no montante de R\$ **245.317,08** foi transferido para Lucros Acumulados, e este mesmo valor está inserido nas Despesas Depreciação e Amortização (item 06 da Nota 09).

NOTA 11 - IMÓVEIS EM CONSTRUÇÃO:
A FUMAPH iniciou em **2021** uma Obra de Construção de um edifício através do CNO 90.007.06453/79, que resultará numa área de 2.580,25 m² para acolhimento de pessoas em situação de rua, onde funcionará a "**Casa de Acolhimento Bom Samaritano**". E o Registro das Obras em Andamento foi demonstrado no "**Ativo Imobilizado em Construção**" no montante de R\$ **203.642,61** pelos valores de custos que vão sendo agregados à vida útil do imóvel. Na medida em que a obra for concluída e entrar em operação, será reclassificada em conta específica e será submetida à depreciação, conforme sua vida útil.

NOTA 12 - CRÉDITOS DE CLIENTES A RECEBER/PROVISÃO PECLD:

Os Direitos e créditos estão apresentados pelo valor original de realização na data do Balanço Patrimonial. A Provisão para Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa PECLD foi constituída pela FUMAPH no Valor de **R\$ 154.230,35** equivalente ao percentual de 11% sobre a composição dos valores de Aluguéis e Duplicatas a Receber (AC) no Montante de **R\$ 1.402.094,14**, conforme apresentado no Balanço Patrimonial, e com contrapartida em "**Despesas Perdas Estimadas em Créditos Liquidação Duvidosa - PECLD**" na DRE - e demonstração no (item 07 da Nota 09), considerando que em relação aos aluguéis o mercado já voltou à normalidade pós Pandemia Covid-Coronavirus, e não apresenta riscos iminentes de perdas; E em relação à Duplicatas a Receber referente à venda do terreno, há garantias de crédito certo por ocasião da lavratura da escritura da área vendida, que dependerá da agilização do processo por parte da própria FUMAPH.

NOTA 13 – CONTINGÊNCIAS/PROVISÕES DIVERSAS:

As Provisões para Férias, INSS s/ Férias, e FGTS s/ Férias, 13º Salário, INSS s/ 13º Salário, e FGTS s/ 13º Salário do exercício **2021** foram apropriadas mensalmente, ao longo do exercício, havendo encerradas as Provisões relativas ao 13º Salário e Encargos em 31/12/2021, permanecendo o saldo de Provisões para Férias e Encargos, a serem efetivados por ocasião das ocorrências de férias em exercícios futuros;

NOTA 14 – DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE:

Em cumprimento ao que determina as exigências legais, declaramos e assinamos o presente Termo de Responsabilidade, relativo à realidade dos Saldos e Valores Apurados. Afirmando que os Lançamentos Contábeis que deram origem a todas as Demonstrações Contábeis e Informações acima referidas foram elaborados com amparo em documentações competentes, repassados à Contabilidade. E entendemos que as Demonstrações, Notas Explicativas, e Justificativas, apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA – FUMAPH do período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, bem como o desempenho de suas operações e os seus Fluxos de Caixa para o exercício findo nesta data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e, aplicáveis às Entidades sem Fins Lucrativos.

Manhuaçu, 31 de dezembro de 2021

Jorge Ferreira de Freitas

Diretor/Presidente

CPF 388.242.136-34

Jessé Santos Lopes

Contador CRC 105.495/O

CPF 043.104.076-17