

FUNDAÇÃO MANHUAQUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH - CNPJ 18.392.001/0001-94

Endereço: Avenida Eloy Werner, nº 211, Bairro Alfa Sul, Manhuaçu/MG

Balanco Patrimonial Encerrado em 31/12/2024

Diário: 27

Descrição/Contas	Classificação	Exercício Anterior	Exercício Atual		Descrição/Contas	Classificação	Exercício Anterior	Exercício Atual	
ATIVO	1				PASSIVO	2			
CIRCULANTE	11				CIRCULANTE	21			
DISPONIVEL	1101				OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2102			
CAIXA	110101	2,35 D	2,35 D		FONECEDORES DIVERSOS	210201	3.246,44 C	121,44 C	
BANCOS CONTA MOVIMENTO	110102	77.374,98 D	24.239,39 D		=OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.246,44 C	121,44 C	
APLICAÇÕES CURTO PRAZO	110103	1.391.632,28 D	990.130,56 D						
BANCO SICOOB CONTA CONVÊNIO	110104	24.500,00 D	35.860,97 D		OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2104			
APLICAÇÕES CURTO PRAZO CONVÊNIO	110105	0,00 D	0,00 D		IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	210401	18.379,67 C	16.988,87 C	
=DISPONIVEL		1.493.509,61 D	1.050.233,27 D		=OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		18.379,67 C	16.988,87 C	
CRÉDITOS A RECEBER A CURTO PRAZO	1102				SALÁRIOS E MÃO DE OBRA A PAGAR	2105			
ALUGUÉIS A RECEBER	110201	112.849,98 D	83.329,47 D		SALÁRIOS E RESCISÕES A PAGAR	210501	31.295,50 C	28.952,44 C	
OUTROS CRÉDITOS CLIENTES A RECEBER	110202	0,00 D	0,00 D		HONORÁRIOS A PAGAR	210502	3.095,00 C	3.334,00 C	
(-) PERDAS EST. CRÉDITOS LIQ. DUVIDOSA - PECLD	110203	(12.413,50) C	(9.980,98) C		MÃO DE OBRA DE TERCEIROS A PAGAR	210503	0,00 C	0,00 C	
=REALIZÁVEL		100.436,48 D	73.348,49 D		=SALÁRIOS E MÃO DE OBRA A PAGAR		34.390,50 C	32.286,44 C	
CRÉDITOS DIV. A RECUPERAR/COMPENSAR	1103				PROVISÕES DIVERSAS	2106			
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS A COMPENSAR	110301	6.158,58 D	8.908,20 D		PROVISÕES TRABALHISTAS CURTO PRAZO	210601	49.664,04 C	48.788,94 C	
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES A COMPENSAR	110302	0,00 D	0,00 D		=PROVISÕES DIVERSAS		49.664,04 C	48.788,94 C	
CRÉDITOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR		97,65	95,59 D						
=CRÉDITOS DIV. A RECUPERAR/COMPENSAR		6.256,23 D	9.003,79 D		OBRIG. C/ CONV./CONTR./TERMOS PARCERIA	2107			
CRÉDITOS CONVÊNIOS PÚBLICOS A RECEBER	1104				OBRIG. CONVÊNIOS PREF. MUN. MANHUAÇU	210701	62,00 C	12.882,97 C	
RECUROS CONV. PREF. MUN. MÇU A RECEBER	110401	0,00 D	0,00 D		OBRIG. EXIGÍVEL CONV. PROG. AT. SOC. FAMILIAR - PASF	210702	0,00 C	0,00 C	
=CRÉDITOS CONV. PREF. MUN. MÇU. A RECEBER		0,00 D	0,00 D		OBRIG. EXIGÍVEL CONV. PJ C. AC. B. SAMARITANO - CABS	210703	34.000,85 C	0,00 C	
=Total - CIRCULANTE		1.600.202,32 D	1.132.585,55 D		OBRIG. EXIGÍVEL CONV. PJ PONTO DE CULTURA	210704	24.500,00 C	0,00 C	
INVESTIMENTO E IMOBILIZADO	13				OBRIG. EXIGÍVEL CONV. PJ ATEND. SOCIAL A FAMILIA	210705	0,00	190,00 C	
INVESTIMENTOS	1301				OBRIG. EXIGÍVEL CONV. PJ ASF/ORQUESTRA SOCIAL	210706	0,00	22.850,00 C	
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	130101	10,00 D	10,00 D		OBRIG. EXIGÍVEL CONV. PROG. VAL. A VIDA	210707	0,00	22.222,77 C	
=Total=INVESTIMENTOS		10,00 D	10,00 D		OBRIG. EXIGÍVEL CONV. PJ.VAL. A VIDA TJMG	210708	0,00 C	12.000,00 C	
IMOBILIZADO	1302				=Total - OBRG. CONVÊNIOS PREF. MUN. MÇU.		58.562,85 C	70.145,74 C	
IMÓVEIS/EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	130201	62.939.132,75 D	62.939.132,75 D		=Total - CIRCULANTE		164.243,50 C	168.331,43 C	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS/INST. MUSICAIS	130202	71.771,98 D	84.689,78 D		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23			
MÁQUINAS, EQUIP. ELETROELETRÔNICOS, FERRAMENTAS	130203	33.653,67 D	36.643,67 D		PATRIMONIO SOCIAL	2301			
VEÍCULOS	130204	27.000,00 D	27.000,00 D		PATRIMONIO SOCIAL	230101	2.371.499,79 C	2.711.223,41 C	
MAQUINÁRIOS E INSTALAÇÕES	130205	23.223,62 D	23.223,62 D		=PATRIMONIO SOCIAL		2.371.499,79 C	2.711.223,41 C	
VASILHAMES E UTENSÍLIOS DE COZINHA	130206	557,20 D	557,20 D		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	2302			
EQUIPAMENTOS INFORMÁTICA E PERIFÉRICOS	130207	23.901,80 D	23.901,80 D		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	230201	62.045.631,95 C	61.800.314,87 C	
BIBLIOTECA	130208	380,00 D	380,00 D		=AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		62.045.631,95 C	61.800.314,87 C	
=Total IMOBILIZADO		63.119.621,02 D	63.135.528,82 D		SUPERÁVITS/DÉFICITS	2303			
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	1304				SUPERÁVITS ACUMULADO	230301	1.094,62 C	0,00 C	

DEPRECIACÃO	130401	(1.676.244,35)	C	(1.934.315,51)	C	DÉFICIT ACUMULADO	230302	(0,00)	D	(0,00)	D
=DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO		(1.676.244,35)	C	(1.934.315,51)	C	SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	230303	93.311,92	C	0,00	C
=IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1305					DÉFICIT DO EXERCÍCIO	230304	(000.000,00)	D	(104457,09)	D
IMÓVEIS EM CONSTRUÇÃO	130501	1.632.192,79	D	2.241.603,76	D	=SUPERÁVITS/DÉFICITS ACUMULADOS		(94.406,54)	D	104.457,09	C
=Total - INVESTIMENTO E IMOBILIZADO		63.075.579,46	D	63.442.827,07	D	=Total - PATRIMÔNIO LÍQUIDO		64.511.538,28	C	64.407.081,19	C
=Total - ATIVO		64.675.781,78	D	64.575.412,62	D	=Total - PASSIVO		64.675.781,78	C	64.575.412,62	C

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, realizado em 31/12/2024, estando de acordo com a documentação enviada à Contabilidade, somando tanto no Ativo, como no Passivo o valor total de R\$ 64.575.412,62 (Sessenta e quatro milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e doze reais e sessenta e dois centavos).

FUNDACÃO MANHUAQUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH CNPJ 18.392.001/0001-94 - Endereço: Avenida Eloy Werner, 211 - Bairro Alfa Sul, Manhuaçu - MG

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 01/01/2024 até 31/12/2024 - Diário 27

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO - DMPL					
Descrição das Contas do Patrimônio Líquido	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superáv / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos Iniciais	2.371.499,79	0,00	62.045.631,95	94.406,54	64.511.538,28
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	-104.457,09	-104.457,09
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	-245.317,08	0,00	-245.317,08
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	339.723,62	0,00	0,00	-94.406,54	245.317,08
Saldos Finais	2.711.223,41	0,00	61.800.314,87	-104.457,09	64.407.081,19

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 2024

FUNDACÃO MANHUAQUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH CNPJ 18.392.001/0001-94 - Endereço: Avenida Eloy Werner, 211 - Alfa Sul, Manhuaçu MG DFC - Demonstração do Fluxo de Caixa de 01/01/2024 até 31/12/2024 Diário 27			FUNDACÃO MANHUAQUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA - FUMAPH CNPJ 18.392.001/0001-94 - Endereço: Avenida Eloy Werner, 211 - Alfa Sul, Manhuaçu MG DVA - Demonstração do Valor Adicionado de 01/01/2024 até 31/12/2024 Diário 27		
Descrição			Descrição		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			1- Receitas		
Superávit (Déficit) do Período	104.457,09	D	Receitas das Atividades E Serviços	515.974,08	C
Ajustes por:			Outras Receitas	12.422,07	C
(+) Depreciação	258.071,16	C	Receitas Convênios Públicos	286.606,85	C
= Superávit (Déficit) Ajustado	153.614,07	=	Perdas Est. Cred. Liq. Duidosa (PECLD)	12.413,50	C
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes			Receitas não Operacionais	0,00	C
Adiantamentos a Empregados	2.749,62	D	2- Insumos Adquir. Terceiros (Incluso Impostos ICMS/IPI/PIS/COFINS)		
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	C	(-) Custos Prod. Mercadorias, Serviços Vendidos	(0,00)	D
Tributos a Receber	2,06	C	(-) Materiais, Energia, e Outros	(65.078,81)	D
Despesas Antecipadas (-) Perdas Est. Credores Liq. Duvidosa PECLD	2.432,52	D	(-) Outros Custos e Despesas Operacionais	(31.019,82)	D
Outros Valores a Receber	29.520,51	C	(-) Serviços de Terceiros	(213.471,85)	D
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes			3= Valor Adicionado Bruto (1-2)	515.846,02	=
Forcedecedores de Bens e Serviços	2.886,00	D	4- Depreciação, Amortização e Exaustão	(258.071,16)	D
Obrigações com Empregados	3.218,16	D	5= Valor Adicionado Liq. Produzido p/ Entidade (3-4)	257.774,86	=
Obrigações Tributárias	1.390,80	D	6= Valor Adicionado Liq. Recebido em Transferência	159.139,82	=
Recursos de Projetos em Execução	36.082,89	C	Receitas Financeiras	159.138,82	C
Recursos de Convênios em Execução	24.500,00	D	Doações Recebidas	0,00	C
= Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	182.042,43	=	Aluguéis Recebidos de Terceiros	0,00	C
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			Res. de equivalência patrimonial e dividendos	0,00	C

Aquisição de Bens e Direitos para o Ativo	15.907,80	D	Outras	0,00	C
Construções em Andamento	609.410,97	D	7= Total do Valor Adicionado a distribuir (5+6)	416.914,68	=
= Caixa Líq. Consumido p/ Ativid. de Investimento	625.318,77	=	8-Distribuição do Valor Adicionado	416.914,68	=
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento					
Pagamentos de Arrendamento Mercantial	0,00	C	Remuneração do trabalho (Pes./Enc./Benefício)	503.349,60	C
= Caixa Líq. Consumido p/ Ativ. De Financiamento	0,00	=	Participação dos Empregados	0,00	C
= Aumento Líq. de Caixa e Equivalentes de Caixa	443.276,34	=	Impostos, Taxas e Contribuições	9.610,06	C
=Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	6.001.913,17	C	Despesas Financeiras (juros)	8.412,11	C
			Aluguéis pagos	0,00	C
= Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.558.636,83	C	Distribuição do Superávit	0,00	C
			Superávit/Déficit do Exercício	-104.457,09	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.
Manhuaçu 31 de dezembro de 2024

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 2024

FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA					
Endereço: Alameda Dr. Eloy Werner, 211 - Bairro São Vicente - Manhuaçu - MG - CNPJ 18.392.001/0001-94					
DRE - DEMONSTRAÇÃO / BALANÇO DE RESULTADO ECONÔMICO 01/01/2024 até 31/12/2024				Diário 27	
Descrição/Contas	Classificação	Exercício Atual	Continuação - Descrição/Contas	Classificação	Exercício Atual
RECEITAS GERAIS	3				
RECEITAS OPERACIONAIS	31		CUSTOS / DESPESAS GERAIS	4	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E	3101		CUSTOS/DESPESAS INTERNAS	41	
CONTRIBUIÇÕES E RECEBIMENTOS DE TERCEIROS	310101	1.172,07	CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS	4101	
RECEITAS DE ALUGUÉIS DIVERSOS	310102	515.974,08	DESPESAS PESSOAL ADMINISTRATIVO	410101	87.097,51
=RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E SERVIÇOS		517.146,15	DESPESAS MÃO OBRA TERCEIROS P. FÍSICA/JURÍDICA ADM	410102	43.670,38
			IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ADM	410103	34.419,02
RECEITAS DE PROJETOS INTERNOS	3102		DESPESAS DE MANUTENÇÕES E CONSERVAÇÕES GERAIS ADM	410104	34.830,12
RECEITAS PROJ. INTERNO CASA ACOL. BOM SAMARITANO	310201	3.210,00	DESPESAS DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO ADM	410105	12.754,08
RECEITAS PROJ. INTERNO COZINHA SOCIAL	310202	0,00	DESPESAS DEPRECIAÇÃO S/ VLR. AVAL. PATRIMONIAL DE BENS ADM	410106	245.317,08
RECEITAS PROJ. INTERNO PROG. AT. SOCIAL FAMILIAR	310203	8.040,00	DESPESAS PERDAS EST. CRÉDITOS LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA - PECLD ADM	410107	9.980,98
RECEITAS PROJ. INTERNO COSTURANDO HISTÓRIAS	310204	0,00	DESPESAS FINANCEIRA E BANCÁRIAS ADM	410108	8.412,11
= TOTAL - RECEITAS DE PROJETOS INTERNOS		11.250,00	DESPESAS PROJ. INTERNO PROG. AT. SOCIAL FAMILIAR PASF	410109	113.028,04
=Total - RECEITAS OPERACIONAIS		528.396,15	DESPESAS PROJ. INTERNO PARQUE ECOLÓGICO PQCOL	410110	1.244,73
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	32		DESPESAS PROJ. INTERNO CASA ACOLHIMENTO B. SAMARITANO CABS	410112	205.656,14
RECEITAS FINANCEIRAS	3201		DESPESAS ATEND. INTERNO FILANTRÓPICOS	410113	3.973,25
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS ADM	320101	152.633,73	DESPESAS POJ. INTERNO VALORIZANDO A VIDA - VALVI		6.682,81
JUROS RECEBIDOS	320102	1,47	=T o t a l - CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS		816.568,36
DIVIDENDOS DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	320103	127,62			
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	320104	3.392,70	DESPESAS CONVÊNIOS PÚBLICOS DE PROJETOS	42	
VENDAS BAZAR, CANTINA E OUTROS	320105	10,00	CONVÊNIOS PREF. MUNICIPAL DE MANHUAÇU	4201	
DESCONTOS FINANCEIROS RECEBIDOS	320106	330,00	DESPESAS CONV. PROJ. ATENDIMENTO SOCIAL FAMILIAR	42010102	23.364,20

REVERSÃO DE PROVISÕES	320107	6.357,86	C	DESPESAS CONV. PROJ. VALORIZANDO A VIDA	42010102	17.150,00	D
REVERSÃO PERDAS EST. CRED. LIQ. DUVIDOSA PECLD	320108	12.413,50	C	DESPESAS CONV. PROJ. CASA ACOLHIMENTO B. SAMARITANO	42010103	167.650,00	D
(-) DEDUÇÕES S/ REND. APLIC. FINANCEIRAS ADM	320109	(3713,56)	D	DESPESAS CONV. PROJ. PONTO DE CULTURA	42010104	27.470,85	D
=VALOR LÍQUIDO DAS RECEITAS FINANCEIRAS		171.553,32	C	DESPESAS CONV. PJ AT SOC A FAMILIA/ORQUESTRA SOCIAL	42010105	34.810,00	D
=VALOR LÍQUIDO DAS RECEITAS OPERACIONAIS/OUTRAS REC. OPERACIONAIS		699.949,47	C	DESPESAS CONV. PJ PONTO DE CULTURA PREF MUN PG	42010106	4.000,00	D
RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS DE PROJETOS	33						
CONVÊNIOS PREF. MUNICIPAL DE MANHUAÇU	3301						
RECEITAS CONV. PROJ. ATENDIMENTO SOCIAL FAMILIAR	330101	28.996,00	C	=T o t a l - DESPESAS CONVÊNIOS PÚBLICOS		274.445,05	D
RECEITAS CONV. PROJ. CASA AC. BOM SAMARITANO - CABS	330102	167.650,00	C				
RECEITAS CONV. PROJ. PONTO DE CULTURA	330103	34.000,85	C	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	43		
RECEITAS CONV. PROJ AT. SOCIAL A FAMILIA/ORQUESTRA SOCIAL	330104	34.810,00	C	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	4301		
RECEITAS CONV. PROJ. PROGRAMA VALORIZANDO A VIDA	330105	17.150,00	C	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS ADM	430101	0,00	D
RECEITAS CONV. PROJ. PONTO DE CULTURA-PREF MUN PG	330106	4.000,00	C				
				=T o t a l - OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	D
=T o t a l - RECEITAS CONV. PUBLICOS P/ PROJETOS		286.606,85	C				
			C				
=T o t a l - TOTAL RECEITAS GERAIS		986.556,32	C	=T o t a l - CUSTOS E DESPESAS GERAIS		1.091.013,41	D
=T o t a l - RECEITAS LIQUIDAS		986.556,32	C	RESULTADO DO EXERCÍCIO - (DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO)		104.457,09	D

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Resultado, realizada em 31/12/2024, estando de acordo com a documentação enviada à Contabilidade, com DÉFICIT de **R\$ 104.457,09** (Cento e quatro mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e nove centavos).

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA – ENDEREÇO: AVENIDA ELOY WERNER, 211 – BAIRRO ALFA SUL – MANHUAÇU – MG – CNPJ 18.392.001/0001-94 - EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 - Diário 27

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 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 2024** 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 2024** foi efetuada mensalmente obedecendo aos Princípios Fundamentais de Contabilidade.

NOTA 04 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS:

As "aplicações financeiras" referente ao **exercício 2024** 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 2024** 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 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 Manhauçu e TJMG. Todos os registros contábeis são suportados por meio de documentação idônea.

NOTA 06 – RECEITAS OPERACIONAIS DE RECURSOS PRÓPRIOS:

As Receitas Operacionais **deste exercício** referente as “Doações e Contribuições” recebidos de Terceiros (Pessoas Físicas e Jurídicas), e de "Aluguéis e Arrendamentos de Imóveis Próprios" no valor Total de **R\$ 528.396,15** foram obtidas da seguinte forma:

RECEITAS OPERACIONAIS	VALOR
01. Receitas Contribuições de Pessoas Física	1.066,00
02. Receitas Contribuições de Pessoas Jurídicas	106,07
03. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/Jurídicas Projeto Interno Casa Acolhimento Bom Samaritano - CABS	3.210,00
04. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/Jurídicas Projeto Interno Atendimento Social Familiar	8.040,00
05. Receitas Aluguéis e Arrendamentos de Imóveis Próprios	515.974,08
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS DE RECURSOS PRÓPRIOS	528.396,15

NOTA 07 –OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS – FINANCEIRAS:

As **Outras Receitas Operacionais e Financeiras** Líquidas deste exercício, no valor líquido de **R\$ 171.553,32** foram obtidas da seguinte forma:

OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - FIANCEIRAS	VALOR
01.Receitas Rendimentos Brutos de Aplicações Financeiras	152.633,73
02. Juros Recebidos	1,47
03.Dividendos Sobras e Participações Societárias	127,62
04.Recuperação de Despesas	3.392,70
05.Vendas Bazar e Outros	10,00
06.Descontos Financeiros Recebidos	330,00
07. Reversões de Provisões Diversas	6.357,86
08. Reversão Perdas Estimadas Credores de Liquidação Duvidosa - PECLD	12.413,50
09. (-) IRRF s/ Aplicações Financeiras	-(3.713,,56)
TOTAL LÍQUIDO DAS OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS/FINANCEIRAS	171.553,32
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS + OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS	699.949,47

NOTA 08 – RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS RECEBIDOS:

RECURSOS CONVÊNIO PÚBLICOS RECEBIDOS DA PREFEITURA MUNICIPAL DE MANHUAÇU e TJMG- EM EXECUÇÃO					
CONVÊNIOS DIVERSOS	Saldo em 2023	Recebido em 2024	Aplicado em 2024	A Aplicar em 2024	Obs.
Conv. Pj. Prog. At. Social Familiar	62,00	17.316,97	4.496,00	12.882,97	*
Conv. Pj. Casa Ac. B. Samaritano	0,00	167.650,00	167.650,00	0,00	-
Conv. Pj. Ponto de Cultura	34.000,85	0,00	34.000,85	0,00	-
Conv. Pj. Atend. Social a Família	24.500,00	0,00	24.500,00	0,00	-
Conv. Pj. ASF - Orquestra Social	0,00	35.000,00	34.810,00	190,00	**
Conv. Pj. Valorizando a Vida	0,00	40.000,00	17.150,00	22.850,00	***
Conv. Pj. Valorizando a Vida TJMG	0,00	22.222,77	0,00	22.222,77	****
Conv. Pj. Ponto de Cultura PG	0,00	16.000,00	4.000,00	12.000,00	*****
TOTAL GERAL CONVÊNIOS	58.562,85	298.189,74	286.606,85	70.145,74	

NOTA 08-01 - COMPOSIÇÃO DOS SALDOS DAS CONTAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS:

* O Saldo da Conta "**Obrigação Exigível Conv. Programa Atend. Social Familiar PASF 647 (PC)**" no valor de **R\$ 12.882,97** está incluso na Conta "**Cta. Bco. BRASIL Conv. Prog. At. Social Familiar 74.116-7(AC)**" no Valor de **R\$ 12.820,97**. E a diferença de **R\$ 62,00** está inclusa na "**Cta. Mov. Bco SICOOB 47.428-2 (AC)**";

** O Saldo da Conta "**Obrigação Exigível Conv. Pj. ASF - Orquestra Social 1101 (PC)**" no valor de **R\$ 190,00** está incluso na Conta "**Banco do Brasil Cta. Conv. ASF/Orquestra Social 72.061-5 (AC)**";

*** O Saldo da Conta "**Obrigação Exigível Conv. Prog. Valorizando a Vida 1107 (PC)**" no valor de **R\$ 22.850,00** está incluso na Conta "**Bco. BRASIL Conv. VALVI 73.544-2 (AC)**"

**** O Saldo da Conta "**Obrigação Exigível Conv. Pj Valorizando a Vida TJMG 1115 (PC)**", no valor de **R\$ 22.222,77**, não foi recebido em Conta específica do Convênio, portanto, encontra-se na conta Administrativa "**Cta. Aplic. Bco. SICOOB RDC LONGO CDI 05 1133 (AC)**", com o saldo de **R\$ 22.510,01**, acrescido do rendimento de **R\$ 287,24**.

***** O Saldo da Conta "**Obrigação Exigível Conv. Ponto de Cultura - Pref. MUN. PG. 1124 (PC)**", no valor de **R\$ 12.000,00** não foi recebido em Conta específica do Convênio, portanto, encontra-se na Conta Administrativa "**Cta. Aplic. Bco. SICOOB RDC LONGO CDI 071134 (AC)**", com o saldo de **R\$ 12.168,70**, acrescido do rendimento de **R\$ 168,70**.

NOTA 09 - RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS:		VALOR
01 Receita convênio Pref. Mun. Mçu Pj. Atend. Social Familiar		28.996,00
02 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Casa Acolhimento Bom Samaritano - CABS		167.650,00
03 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu PJ. Ponto de Cultura		34.000,85
04 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Atend. Social familiar/Ortquestra Social		34.810,00
05 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Programa Valorizando a Vida		17.150,00
06 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Ponto de Cultura Paulo Gustavo		4.000,00
TOTAL RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS		286.606,85

TOTAL GERAL DAS RECEITAS LÍQUIDAS	986.556,32
-----------------------------------	------------

NOTA 10 – APLICAÇÕES DAS RECEITAS E SALDOS EXISTENTES:	
Os recursos obtidos no exercício 2024, mais os Saldos disponíveis, foram aplicados integralmente dentro do país, nas finalidades institucionais, conforme dispõe o Estatuto Social da Entidade; Havendo A FUMAPH apresentado neste exercício um “Déficit” no valor de R\$ 104.457,09. Possui um “Patrimônio Social” de R\$ 2.711.223,41", “Ajustes de Avaliação Patrimonial” de R\$ 61.800.314,87, “Total do Patrimônio Líquido” de R\$ 64.407.081,19. A Receita Líquida obtida em 2024 no valor total, acima demonstrado de R\$ 986.556,32, somado aos saldos existentes, tiveram a seguinte Aplicação:	
DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS - ADM COM RECURSOS PRÓPRIOS FUMAPH	VALOR
01. Despesas Pessoal Administrativo (Recursos próprios)	87,097,51
02. Despesas Serviços/Mão Obra Terceiros Pes. Físicas e Jurídicas Administrativos (Recursos próprios)	43.654,65
03. Despesas Prev. Social – INSS Terceiros s/ Mão Obra P. Físicas Administrativos (Recursos próprios)	15,73
04. Despesas Impostos Diversos e Contribuições Sociais Administrativos (Recursos próprios)	34.419,02
05. Despesas Gerais (Manutenções/Reformas/Consumos) Administrativos (Recursos próprios)	43.242,23
06. Despesas Depreciação e Amortização Administrativos (Recursos próprios)	12.754,08
07. Despesas Depreciação s/ Vlr Avaliação Patrimonial Bens ADM (Recursos Próprios)	245.317,08
08. Despesas Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD [Vlr. constituído a crédito de Provisões de PECLD (AC)]	9.980,98
09. Despesas Financeiras/Bancárias Administrativos (Recursos próprios)	8.412,11
10. Despesas Pj. Interno Atend. Social Família (Recursos próprios)	113.028,04
11. Despesas Pj. Valorizando a Vida (Recursos próprios)	6.682,81
12. Despesas Pj Parque Ecológico (Recursos próprios)	1.244,73
13. Despesas Atendimentos Internos Filantrópicos (Recursos próprios)	3.973,25
14 Despesas Pj Casa Acolhimento Bom Samaritano (Recursos Próprios)	205.656,14
15 Despesas Pj. Costurando Historias (Recursos Próprios)	1.090,00
TOTAL DESPESAS/CUSTOS OPERACIONAIS COM RECURSOS PRÓPRIOS	816.568,36

DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS DE PROJETOS - COM RECURSOS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS	VALOR
01. Despesas Pj. Programa Atend. Social a Família (Convênio Prefeitura Municipal de Manhauçu)	23.364,20
02. Despesas Pj. Valorizando a Vida (Conv. Pref. Mun. Manhuaçu)	17.150,00
03. Despesas Pj. Casa Acolhimento Bom Samaritano (Convênio Prefeitura Municipal de Manhuaçu)	167.650,00
04. Despesas Pj. Ponto de Cultura (Convênio Prefeitura Municipal de Manhuaçu)	27.470,85
05. Despesas Pj. Atend. Social a Família/Orquestra Social (Convênio Prefeitura Municipal de Manhuaçu)	34.810,00
06. Despesas Pj. Ponto de Cultura Paulo Gustavo (Conv. Pref. Mun. Manhuaçu)	4.000,00
TOTAL DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS RECURSOS CONVÊNIOS PÚBLICOS	274.445,05
TOTAL GERAL DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS DO EXERCÍCIO	1.091.013,41
RESULTADO LÍQUIDO = DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-104.457,09

NOTA 11 - COMPOSIÇÃO DAS CONTAS A RECEBER DE TERCEIROS/PROVISÃO PECLD:	
CRÉDITOS DE CLIENTES A RECEBER A CURTO PRAZO	VALOR
1) Aluguel Complexo Ginásio Poliesportivo a Receber	0,00
2) Aluguel Chácara Monte Hermon-Futuro a Receber	5.261,00
3) Aluguel Complexo Escola CEM a Receber	69.247,18
4) Aluguel Terreno Antena Claro a Receber	3.551,19
5) Aluguel Terreno Antena Vivo - Telefônica Brasil SA a Receber	5.270,10
TOTAL CRÉDITOS A RECEBER DE CLIENTES A CURTO PRAZO	83.329,47
PERDAS ESTIMADAS CRÉDITOS LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	VALOR
(-) Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa PECLD	9.980,98
TOTAL LÍQUIDO DE CÉDITOS A RECEBER DE CLIENTES A CURTO PRAZO	73.348,49
Os Direitos e créditos estão apresentados pelo valor original de realização na data do Balanço Patrimonial no valor supracitado. E a Provisão para " Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa PECLD " foi constituída pelo percentual de 12% equivalentes a R\$ 9.980,98 sobre este Montante que se compõe dos valores de Aluguéis a Receber (AC) de R\$ 83.329,47 , conforme apresentado no Balanço Patrimonial, com contrapartida em " Despesas Perdas Estimadas em Créditos Liquidação Duvidosa - PECLD " na DRE - Demonstração / Balanço Resultado Econômico.	

NOTA 12 - CRÉDITOS DIVERSOS A RECUPERAR/COMPENSAR	VALOR
01- Adiantamentos de Salários a Funcionários	959,10
02- Adiantamentos de Férias a Funcionáros	7.949,10
03- Contribuições de INSS a Recuperar	95,59
TOTAL CRÉDITOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR / COMPENSAR	9.003,79

NOTA 13 - COMPOSIÇÃO DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS:	VALOR
01 Serviços PJ Honorários Contábeis ADM	35.478,00
02 Serviços PJ Honorários Advocatícios ADM	8.000,00
03 Serviços PF Mão de Obra de terceiros ADM	176,65
04 Serviços PJ Consultoria e Coordenação Pj. Atendimento Social a Família ADM	37.014,00
05 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais e Pedagógicos Pj. INTERNO At. Social a Família	10.823,00
06 Serviços PJ Outros Diversos Terceiros Pj. INTERNO At. Social a Família	550,00
07 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais e pedagógicos Pj. INTERNO VALVI	1.040,00
08 Serviços PJ Terceiros INTERNO Pj. VALVI	4.419,00
09 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais e Pedagógicos Pj. INTERNO COSH	800,00
TOTAL DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS ADM INTERNOS	98.300,65
01 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais e Pedagógicos Pj. CONVENIO At. Social Família	4.496,00
02 Serviços PJ Diversos CONVENIO Pj. At. Social a Família	2.498,00
03 Serviços PJ Oficlnas Artísticas, Ensino Arte/Cultura Pj. Social Família	16.320,20
04 Serviços Pj Consultoria, Coordenação e Auditoria CONVENIO Pj. VALVI	4.650,00
05 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais CONVENIO Pj. VALVI	12.500,00
06 Serviços PJ Dedetização, Pragas, Fitossanitários Pj. CONVENIO CABS	340,00
07 Serviços PJ Gerais Pj. CONVENIO CABS	12.840,00
08 Serviços PJ Ofic. Artísticas, Ensino Arte/Cultura Pj. CONVENIO PONTO DE CULTURA	16.080,00
09 Serviços PJ Diversos Terceiros Manutenção Pj. CONVENIO PONTO DE CULTURA	3.580,00
10 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais CONVENIO PJ. ORQUESTRA SOCIAL	32.660,00

11 Serviços PJ Consultoria e Auditoria CONVENIO ORQUESTRA SOCIAL	2.150,00
12 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais CONVENIO Pj. PAULO GUSTAVO	4.000,00
TOTAL DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS CONVÊNIOS PÚBLICOS	112.114,20
TOTAL GERAL DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS	210.414,85

NOTA 14 – REGISTRO DO ATIVO IMOBILIZADO/DEPRECIÇÃO:
O registro do Ativo imobilizado do exercício **2024** 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 o Patrimônio Social.

NOTA 15 - IMÓVEIS EM CONSTRUÇÃO:
A FUMAPH iniciou em **2021** a obra de Construção do edifício chamado "**Casa de Acolhimento Bom Samaritano**" através do **CNO 90.007.06453/79**, para acolhimento de pessoas em situação de rua. Obra ainda em andamento, mas já acolhe internos. E o Registro das obras em andamento continua sendo demonstrado no "**Ativo Imobilizado em Construção**", apresentado em **31/12/2024** o montante aplicado de **R\$ 2.241.603,76** pelos valores de custos que estão sendo agregados à vida útil do imóvel. E assim que a obra for concluída e entrar em operação, será reclassificada em conta específica e será submetida à depreciação, conforme sua vida útil.

NOTA 16 – CONTINGÊNCIAS/PROVISÕES DIVERSAS:
As Apropriações de **Férias a Pagar, INSS s/ Férias a Pagar, FGTS s/Férias a Pagar, 13º Salário Pagar, INSS s/ 13º Salário a Pagar e FGTS s/ 13º Salário a Pagar** do exercício **2024** foram apropriadas mensalmente, ao longo do exercício, havendo encerradas as Apropriações relativas ao 13º Salário e Encargos em **31/12/2024**, permanecendo o saldo de Apropriações de Férias e Encargos,a Pagar, a serem efetivados nos exercícios futuros.

NOTA 17 – 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 MANHUAQUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA – FUMAPH do período de 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024, 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 2024	
Jorge Ferreira de Freitas	Jessé Santos Lopes
Diretor/Presidente	Contador CRC 105.495/O
CPF 388.242.136-34	CPF 043.104.076-17

