

FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE 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 31/12/2025

Diário: 28

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	1,70 D	FONECEDORES DIVERSOS	210201	121,44 C	639,36 C
BANCOS CONTA MOVIMENTO	110102	24.239,39 D	57.734,26 D	=OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		121,44 C	639,36 C
APLICAÇÕES CURTO PRAZO	110103	990.130,56 D	480.823,84 D	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2104		
BANCO SICOOB CONTA CONVÊNIO	110104	35.860,97 D	52.462,00 D	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	210401	16.988,87 C	14.160,45 C
APLICAÇÕES CURTO PRAZO CONVÊNIO	110105	0,00 D	0,00 D	=OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		16.988,87 C	14.160,45 C
=DISPONIVEL		1.050.233,27 D	591.021,80 D	SALÁRIOS E MÃO DE OBRA A PAGAR	2105		
CRÉDITOS A RECEBER A CURTO PRAZO	1102			SALÁRIOS E RESCISÕES A PAGAR	210501	28.952,44 C	23.262,99 C
ALUGUÉIS A RECEBER	110201	83.329,47 D	59.886,43 D	HONORÁRIOS A PAGAR	210502	3.334,00 C	3.748,00 C
OUTROS CRÉDITOS CLIENTES A RECEBER	110202	0,00 D	0,00 D	MÃO DE OBRA DE TERCEIROS A PAGAR	210503	0,00 C	0,00 C
(-) PERDAS EST. CRÉDITOS LIQ. DUVIDOSA - PECLD	110203	(9.980,98) C	(7.153,94) C	=SALÁRIOS E MÃO DE OBRA A PAGAR		32.286,44 C	27.010,99 C
=REALIZÁVEL		73.348,49 D	52.732,49 D	OBRIGAÇÕES COM FÉRIAS E 13º SALÁRIOS A PAGAR	2106		
CRÉDITOS DIV. A RECUPERAR/COMPENSAR	1103			APROP. FÉRIAS E 13º SALÁRIOS/ENCARGOS A PAGAR	210601	48.788,94 C	14.558,90 C
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS A COMPENSAR	110301	8.908,20 D	10.896,92 D	=OBRIGAÇÕES COM FÉRIAS E 13º SALÁRIOS A PAGAR		48.788,94 C	14.558,90 C
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES A COMPENSAR	110302	0,00 D	57,44 D	OBRIG. C/ CONV./CONTR./TERMOS PARCERIA	2107		
CRÉDITOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR		95,59 D	95,59 D	OBRIG. CONVÊNIOS PREF. MUN. MANHUAÇU			
=CRÉDITOS DIV. A RECUPERAR/COMPENSAR		9.003,79 D	11.049,95 D	OBRIG. EXIG. CONV. PROG. A. SOC. FAMILIAR - ASF	210701	12.882,97 C	0,00 C
CRÉDITOS CONVÊNIOS PÚBLICOS A RECEBER	1104			OBRIG. EXIG. CONV. PJ C. AC. B. SAMARITANO - CABS	210702	0,00 C	0,00 C
RECUROS CONV. PREF. MUN. MÇU A RECEBER	110401	0,00 D	0,00 D	OBRIG. EXIG. CONV. PJ PONTO DE CULTURA	210703	0,00 C	0,00 C
=CRÉDITOS CONV. PREF. MUN. MÇU. A RECEBER	110402	0,00 D	0,00 D	OBRIG. EXIG. CONV. PJ ATEND. SOCIAL A FAMILIA	210704	0,00 C	0,00 C
=Total - CIRCULANTE		1.132.585,55 D	654.804,24 D	OBRIG. EXIG. CONV. PJ ASF/ORQUESTRA SOCIAL	210705	190,00 C	0,00 C
NÃO CIRCULANTE	13			OBRIG. EXIG. CONV. PJ VALVI PR. VAL. A VIDA	210706	22.850,00 C	52.462,00 C
INVESTIMENTOS	1301			OBRIG. EXIG. CONV. PJ VALVI VAL. A VIDA TJMG	210707	22.222,77 C	0,00 C
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	130101	10,00 D	2.891,09 D	OBRIG. EXIG. CONV. PJ P. CULTURA - PREF PG	210708	12.000,00 C	4.500,00 C
=Total=INVESTIMENTOS		10,00 D	2.891,09 D	=Total - OBRG. CONVÊNIOS PREF. MUN. MÇU.		70.145,74 C	56.962,00 C
IMOBILIZADO	1302			=Total - CIRCULANTE		168.331,43 C	113.331,70 C
IMÓVEIS/EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	130201	62.939.132,75 D	62.939.132,75 D	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS/INST. MUSICAIS	130202	84.689,78 D	127.690,13 D	PATRIMONIO SOCIAL	2301		
MÁQUINAS, EQUIP. ELETROLET., FERRAMENTAS	130203	36.643,67 D	36.643,67 D	PATRIMONIO SOCIAL	230101	2.711.223,41 C	2.956.540,49 C
VEÍCULOS	130204	27.000,00 D	27.000,00 D	=PATRIMONIO SOCIAL		2.711.223,41 C	2.956.540,49 C
MAQUINÁRIOS E INSTALAÇÕES	130205	23.223,62 D	31.870,62 D	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	2302		
VASILHAMES E UTENSÍLIOS DE COZINHA	130206	557,20 D	557,20 D	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	230201	61.800.314,87 C	61.554.997,79 C
EQUIPAMENTOS INFORMÁTICA E PERIFÉRICOS	130207	23.901,80 D	23.901,80 D	=AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		61.800.314,87 C	61.554.997,79 C
BIBLIOTECA	130208	380,00 D	380,00 D				

=Total IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO		63.135.528,82 D	63.187.176,17 D	SUPERÁVITS/DÉFICITS	2303		
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	1304			SUPERÁVITS ACUMULADO	230301	0,00	147,93 C
DEPRECIÇÃO	130401	(1.934.315,51) C	(2.181.032,98) C	DÉFICIT ACUMULADO	230302	(0,00) D	(104.487,09) D
=DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		(1.934.315,51) C	(2.181.032,98) C	SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	230303	0,00 C	0,00 C
=Total IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO LÍQUIDO		61.201.213,31 D	61.006.143,19 D	DÉFICIT DO EXERCÍCIO	230304	(104.457,09) D	(236.683,91) D
=IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1305			=SUPERÁVITS/DÉFICITS ACUMULADOS		(104.457,09) D	(341.023,07) D
IMÓVEIS EM CONSTRUÇÃO	130501	2.241.603,76 D	2.620.008,39 D	=Total - PATRIMÔNIO LÍQUIDO		64.407.081,19 C	64.170.515,21 C
=Total - INVESTIMENTO E IMOBILIZADO		63.442.827,07 D	63.629.042,67 D	=Total - PASSIVO		64.575.412,62 C	64.283.846,91 C
=Total - ATIVO		64.575.412,62 D	64.283.846,91 D				

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, realizado em **31/12/2025**, estando de acordo com a documentação enviada à Contabilidade, somando tanto no Ativo, como no Passivo o valor total de **R\$ 64.283.846,91** (Sessenta e quatro milhões, duzentos e oitenta e três mil, oitocentos e quarenta e seis reais e noventa e um centavos).

FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE 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 01/01/2025 até 31/12/2025 - Diário 28

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO - DMPL

Descrição das Contas do Patrimônio Líquido	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávlt / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos Iniciais	2.711.223,41	0,00	61.800.314,87	-(104.457,09)	64.407.081,19
Movimentação do Período					117,93
Superávlt / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	-(236.683,91)	-(236.683,91)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	-(245.317,08)	0,00	-(245.317,08)
Recursos de Superávlt com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávlt de Recursos sem Restrição	245.317,08	0,00	0,00	0,00	245.317,08
Saldos Finais	2.956.540,49	0,00	61.554.997,79	(341.023,07)	64.170.515,21

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 2025

FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE 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 01/01/2025 até 31/12/2025		Diário 28	FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE 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 31/12/2025		Diário 28
Descrição			Descrição		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			1- Receitas		848.416,35 =
Superávlt (Déficit) do Período	(236.565,98) D		Receitas das Atividades E Serviços	523.188,87 C	
Ajustes por:			Outras Receitas	42.062,76 C	
(+) Depreciação	246.717,47 C		Receitas Convênios Públicos	273.183,74 C	
= Superávlt (Déficit) Ajustado	10.151,49 =		Perdas Est. Cred. Liq. Duidosa (PECLD)	9.980,98 C	
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes			Receitas não Operacionais	0,00 C	
Adiantamentos a Empregados	(1.988,72) D		2- Insumos Adquir. Terceiros (Incluso Impostos ICMS/IPI/PIS/COFINS)	404.782,59 =	
Adiantamentos a Fornecedores	(057,44) D		(-) Custos Prod. Mercadorias, Serviços Vendidos	(0,00) D	
Tributos a Receber	0,00 C		(-) Materiais, Energia, e Outros	(84.618,10) D	
Despesas Antecipadas (-) Perdas Est. Credores Liq. Duvidosa PECLD	(2.827,04) D		(-) Outros Custos e Despesas Operacionais	(114.488,69) D	
Outros Valores a Receber	23.443,04 C		(-) Serviços de Terceiros	(205.675,80) D	
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes			3= Valor Adicionado Bruto (1-2)	443.633,76 =	
Forcedecedores de Bens e Serviços	931,92 C		4- Depreciação, Amortização e Exaustão	(246.717,47) C	
Obrigações com Empregados	(39.919,49) D		5= Valor Adicionado Líq. Produzido p/ Entidade (3-4)	196.916,29 =	

Obrigações Tributárias	(2.828,42)	D	6= Valor Adicionado Líq. Recebido em Transferência	107.427,24	=
Recursos de Projetos em Execução	(13.183,74)	D	Receitas Financeiras	107.427,24	C
Recursos de Convênios em Execução	0,00	D	Doações Recebidas	0,00	C
= Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	(26.278,40)	=	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	(54.528,44)	D	Outras	0,00	C
Construções em Andamento	(378.404,63)	D	7= Total do Valor Adicionado a distribuir (5+6)	304.343,53	=
= Caixa Líq. Consumido p/ Ativid. de Investimento	(432.933,07)	=	8-Distribuição do Valor Adicionado	304.343,53	=
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento			Remuneração do trabalho (Pes./Enc./Benefício)	525.712,38	C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00	C	Participação dos Empregados	0,00	C
= Caixa Líq. Consumido p/ Ativ. De Financiamento	0,00	=	Impostos, Taxas e Contribuições	9.288,84	C
= Aumento Líq. de Caixa e Equivalentes de Caixa	(459.211,47)	=	Despesas Financeiras (juros)	6.026,22	C
= Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	(443.276,34)	D	Aluguéis pagos	0,00	C
			Distribuição do Superávit	0,00	C
= Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	(902.487,81)	D	Superávit/Déficit do Exercício	(236.683,91)	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 2025			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 2025		

FUNDAÇÃO MANHUAÇUENSE DE PROMOÇÃO HUMANA					
Endereço: Avenida Eloy Werner, 211 - Bairro Alfa Sul - Manhuaçu - MG - CNPJ 18.392.001/0001-94					
DRE - DEMONSTRAÇÃO / BALANÇO DE RESULTADO ECONÔMICO 01/01/2025 até 31/12/2025					
					Diário 28
Descrição/Contas	Classificação	Ex	Continuação - Descrição/Contas	Classificação	Ex
RECEITAS GERAIS	3		CUSTOS / DESPESAS GERAIS	4	
RECEITAS OPERACIONAIS	31		CUSTOS/DESPESAS OPERAC. INTERNAS E EXTERNAS	41	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E	3101		CUSTOS/DESPESAS OPER. COM PESSOAL E SERVIÇOS TERCEIROS	4101	
CONTRIBUIÇÕES E RECEBIMENTOS DE TERCEIROS	310101	5.762,76	DESPESAS DIVERSAS DIRETORIA/VIAGENS E ESTADIAS	410101	325,48
RECEITAS DE ALUGUÉIS DIVERSOS	310102	523.188,87	DESPESAS PESSOAL ADMINISTRATIVO	410102	130.940,25
=RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E SERVIÇOS		528.951,63	DESPESAS MÃO OBRA TERCEIROS P. FÍSICA/JURÍDICA ADM	410103	99.104,80
OUTRAS RECEITAS DIVERSAS			=T o t a l - CUSTOS/DESPESAS OPERAC. COM PESSOAL E SERVIÇOS TERCEIROS		230.370,53
RECEITAS DE PROJETOS INTERNOS	3102		IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ADM	4102	
RECEITAS PROJ. INTERNO PROG. AT. SOCIAL FAMILIAR	310203	2.800,00	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ADM	410201	4.635,66
= TOTAL - RECEITAS DE PROJETOS INTERNOS		2.800,00	=T o t a l - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ADM		4.635,66
RECEITAS PJ EXT. PADARIA SOCIAL			DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS	4103	
RECEITAS PJ EXT. PADARIA SOCIAL	310204	25.000,00	DESPESAS MANUTENÇÕES E CONSERVAÇÕES GERAIS ADM	410301	126.187,40
= RECEITAS PJ EXT. PADARIA SOCIAL		25.000,00	DESPESAS DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO ADM	410302	21.843,48
=Total - RECEITAS OPERACIONAIS		556.751,63	DESPESAS DEPRECIAÇÃO S/ VLR. AVAL. PATRIMONIAL DE BENS ADM	410303	224.873,99
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	32		DESPESAS PERDAS EST. CRÉDITOS LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA - PECLD ADM	410204	7.153,94
RECEITAS FINANCEIRAS	3201		=T o t a l - DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS		380.058,81
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS ADM	320101	83.340,63	DESPESAS PROJETOS INTERNOS E EXTERNOS/ATEND. FILANTROPIA		
DIVIDENDOS DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	320103	2.956,94			

RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	320104	1.953,71	C	DESPESAS PROJ. INTERNO PROG. AT. SOCIAL FAMILIAR ASF	4104	85.385,89	D
DESCONTOS FINANCEIROS RECEBIDOS	320106	549,95	C	DESPESAS PROJ. INTERNO VALORIZANDO A VIDA - VALVI	410401	3.498,52	D
REVERSÃO DE PROVISÕES	320107	24.691,55	C	DESPESAS PROJ. INTERNO PARQUE ECOLÓGICO PQCOL	410402	1.359,42	D
REVERSÃO PERDAS EST. CRED. LIQ. DUVIDOSA PECLD	320108	9.980,98	C	DESPESAS ATEND. INTERNO FILANTRÓPICOS	410403	6.600,00	D
(-) DEDUÇÕES S/ REND. APLIC. FINANCEIRAS ADM	320109	(6.065,54)	D	DESPESAS PROJ. INTERNO CASA ACOLHIMENTO B. SAMARITANO CABS	410404	208.008,40	D
(-) Juros, Encargos/Corr. Financeiras, Bancárias	320110	(74,12)	D	=T o t a l - DESPESAS PROJ. INTERNOS/EXTERNOS/FILANTROPIA		304.852,23	D
(-) Despesas e Tarifas Bancárias dversas	320111	(5.464,38)	D	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	42		
=VALOR LÍQUIDO DAS RECEITAS FINANCEIRAS		111.869,72	C	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	4201		
=VALOR LÍQUIDO DAS RECEITAS OPERACIONAIS/RENDIMENTOS FINANCEIROS		668.621,35	C	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS ADM	420101	0	D
Outras Receitas Processos Judiciais	310103	8.500,00	C	=T o t a l - OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	D
= VALOR OUTRAS RECEITAS DIVERSAS		8.500,00	C	=T o t a l - CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS INTERNAS E EXTERNAS		919.917,23	D
=VALOR LÍQUIDO DAS RECEITAS OPERACIONAIS/OUTRAS RECEITAS DIVERSAS		677.121,35	C				
RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS DE PROJETOS	33			DESPESAS CONVÊNIOS PÚBLICOS DE PROJETOS	43		
CONVÊNIOS PREF. MUNICIPAL DE MANHUAÇU	3301			CONVÊNIOS PREF. MUNICIPAL DE MANHUAÇU	4301		
RECEITAS CONV. PROJ. ATENDIMENTO SOCIAL FAMILIAR - ASF	330101	12.882,97	C	DESPESAS CONV. PROJ. ATENDIMENTO SOCIAL FAMILIAR ASF	430101	8.821,00	D
RECEITAS CONV. PROJ. CASA AC. BOM SAMARITANO - CABS	330102	190.000,00	C	DESPESAS CONV. PROJ. VALORIZANDO A VIDA VALVI	430102	41.553,48	D
RECEITAS CONV. PROJ AT. SOCIAL A FAMILIA/ORQUESTRA SOCIAL	330103	190,00	C	DESPESAS CONV. PROJ. CASA ACOLHIMENTO B. SAMARITANO CABS	430103	190.000,00	D
RECEITAS CONV. PROJ. PROGRAMA VALORIZANDO A VIDA - VALVI	330104	40.388,00	C	DESPESAS CONV. PJ AT SOC A FAMILIA/ORQUESTRA SOCIAL	430104	190,00	D
RECEITAS CONV. PROJ. VALORIZANDO A VIDA TJMG	330104	22.222,77	C	DESPESAS CONV. PROJ. VALORIZANDO A VIDA TJMG	430106	19.007,29	D
RECEITAS CONV. PROJ. PONTO DE CULTURA-PREF MUN PG	330105	7.500,00	C	DESPESAS CONV. PJ PONTO DE CULTURA PREF MUN PG	430105	7.500,00	D
=T o t a l - RECEITAS CONV. PUBLICOS P/ PROJETOS		273.183,74	C	=T o t a l - DESPESAS CONVÊNIOS PÚBLICOS		267.071,77	D
=T o t a l - TOTAL RECEITAS GERAIS		950.305,09	C	=T o t a l - CUSTOS E DESPESAS GERAIS		1.186.989,00	D
=T o t a l - RECEITAS LIQUIDAS		950.305,09	C	RESULTADO DO EXERCÍCIO - (DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO)		236.683,91	D

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Resultado, realizada em 31/12/2025, estando de acordo com a documentação enviada à Contabilidade, com DÉFICIT de R\$ 236.683,91 (duzentos e trinta e seis mil, seiscentos e oitenta e três reais e noventa e um 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 2025 - Diário 28

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 2025** 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 2025** foi efetuada mensalmente obedecendo aos Princípios Fundamentais de Contabilidade.

NOTA 04 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS:

As "aplicações financeiras" referente ao **exercício 2025** 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 2025** 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 Manhuaçu 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\$ 565.251,63** foram obtidas da seguinte forma:

RECEITAS OPERACIONAIS	VALOR
01. Receitas Contribuições de Pessoas Física	2.185,70
02. Receitas Contribuições de Pessoas Jurídicas	3.577,06
03. Receitas Contribuições Pessoas Físicas/ Jurídicas Projeto Interno Atendimento Social Familiar	2.800,00
04. Receitas Aluguéis e Arrendamentos de Imóveis Próprios	523.188,87
05. Receitas de Processos Judiciais	8.500,00
06 Receitas Pj Externo Padaria Social - (TJMG - Apenamentos Pecuniários)	25.000,00
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS DE RECURSOS PRÓPRIOS	565.251,63

NOTA 07 – OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS – FINANCEIRAS:

As **Receitas Não Operacionais e Financeiras** Líquidas deste exercício, no valor de **R\$ 111.869,72**, foram obtidas da seguinte forma:

OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - FIANCEIRAS	VALOR
01. Rendimentos Brutos de Aplicações Financeiras	83.340,63
02. Dividendos Sobras e Participações Societárias	2.956,94
03. Recuperação de Despesas	1.953,71
04. Descontos Financeiros Recebidos	549,95
05. Reversões de Provisões Diversas	24.691,55
06. Reversão Perdas Estimadas Credores de Liquidação Duvidosa - PECLD	9.980,98
07. (-) IRRF s/ Aplicações Financeiras	(6.060,74)
08. (-) IOF RF S/ Aplicações Financeiras	(4,80)
09. Juros, Encargos/Corr. Financeiras, Bancárias	(74,12)
10. (-) Despesas e Tarifas Bancárias Diversas	(5.464,38)
TOTAL LÍQUIDO DAS OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS/FIANCEIRAS	111.869,72
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS + OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - FIANCEIRAS	677.121,35

NOTA 08 – RECURSOS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS RECEBIDOS:

RECURSOS CONVÊNIO PÚBLICOS RECEBIDOS - EM EXECUÇÃO					
CONVÊNIOS DIVERSOS	Saldo em 2024	Recebido em 2025	Utilizado em 2025	A Utilizar em 2026	Obs.
Conv. Pj. Prog. At. Social Familiar	12.882,97	0,00	12.882,97	0,00	-
Conv. Pj. Casa Ac. B. Samaritano	0,00	190.000,00	190.000,00	0,00	*
Conv. Pj. ASF - Orquestra Social	190,00	0,00	190,00	0,00	-
Conv. Pj. Valorizando a Vida	22.850,00	70.000,00	40.388,00	52.462,00	-
Conv. Pj. Valorizando a Vida TJMG	22.222,77	0,00	22.222,77	0,00	-
Conv. Pj. Ponto de Cultura PG	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	**

TOTAL GERAL CONVÊNIOS	62.645,74	260.000,00	265.683,74	56.962,00
NOTA 08-01 - COMPOSIÇÃO DOS SALDOS DAS CONTAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS:				
* A Conta "Obrigação Exigível Conv. Pj. Casa Ac. B. Samaritano CABS 502 (PC)" está com saldo R\$ 0,00 em 2025 pela utilização total do recurso recebido. Entretanto, a movimentação da Conta foi da ordem de R\$ 190.041,27, pelo acréscimo de Receita de Recuperação de Despesas no valor de R\$ 11,27, por cobrança indevida de despesas bancárias, ressarcidas à entidade em 2025 na Conta Bco. BRASIL CONV. CABS 71.734-7 (AC), Ainda foi feita uma transferência de R\$ 30,00 para a mesma Conta, totalizando o valor de R\$ 41,27, Valor devolvido à Prefeitura Municipal de Manhuaçu, por utilização a maior no exercício anterior.				
** O Saldo da Conta "Obrigação Exigível Conv. Pj. Valorizando a Vida VALVI 1107 (PC)" no valor de R\$ 52.462,00 deve-se ao fato da postergação do Convênio, com o recebimento de aporte ao mesmo, no valor de R\$ 70.000,00 em 2025, havendo sido utilizado o valor de R\$ 40.388,00 em 2025, permanecendo o saldo de R\$ 52.462,00 na Conta Bco. BRASIL CONV. VALVI 77741-2 (AC) a ser utilizado no próximo ano de 2026.				
*** O Saldo da Conta "Obrigação Exigível Conv. Ponto de Cultura - Pref. MUN. PG 1124 (PC)" no valor de R\$ 4.500,00 foi recebido e movimentado na CTA. MOV. BCO. SICOOB Pj. INTERNOS 47.428-2 (AC) (885)", cujo valor permanece na mesma Conta a ser utilizado em seguida no início do ano civil de 2026.				
NOTA 09 - RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS:				VALOR
01 Receita convênio Pref. Mun. Mçu Pj. Atend. Social Familiar ASF				12.882,97
02 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Casa Acolhimento Bom Samaritano - CABS				190.000,00
03 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Atend. Social familiar/Ortquestra Social				190,00
04 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Programa Valorizando a Vida VALVI - Pref. Mun. Manhuaçu				40.388,00
05 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu Pj. Programa Valorizando a Vida - TJMG				22.222,77
06 Receita Convênio Pref. Mun. Mçu. Pj. Ponto de Cultura Paulo Gustavo				7.500,00
TOTAL RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS				273.183,74
TOTAL GERAL DAS RECEITAS LÍQUIDAS				950.305,09
NOTA 10 – APLICAÇÕES DAS RECEITAS E SALDOS EXISTENTES:				
Os recursos obtidos no exercício 2025, 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\$ 236.683,91. Possui um "Patrimônio Social" de R\$ 2.956.540,49", "Ajustes de Avaliação Patrimonial" de R\$ 61.554.997,79, "Total do Patrimônio Líquido" de R\$ 64.407.199,12. A Receita Líquida obtida em 2025 no valor total, acima demonstrado de R\$ 950.305,09, somado aos saldos existentes, tiveram a seguinte Aplicação:				
DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS - ADM COM RECURSOS PRÓPRIOS FUMAPH				VALOR
01. Despesas Pessoal Executivo (Recursos próprios)				325,48
02. Despesas Pessoal Administrativo (Recursos próprios)				130.940,25
03. Despesas Serviços/Mão Obra Terceiros Pes. Físicas e Jurídicas Administrativos (Recursos próprios)				99.104,80
04. Despesas Impostos Diversos e Contribuições Sociais Administrativos (Recursos próprios)				4.635,66
05. Despesas Gerais (Manutenções/Reformas/Consumos) Administrativos (Recursos próprios)				126.187,40
06. Despesas Depreciação e Amortização Administrativos (Recursos próprios)				21.843,48
07. Despesas Depreciação s/ Vlr Avaliação Patrimonial Bens ADM (Recursos Próprios)				224.873,99
08. Despesas Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD [Vlr. constituído a crédito de Provisões de PECLD (AC)]				7.153,94
09. Despesas Pj. Interno Atend. Social Família (Recursos próprios)				85.385,89
10. Despesas Pj. Valorizando a Vida (Recursos próprios)				3.498,52
11. Despesas Pj Parque Ecológico (Recursos próprios)				1.359,42
12. Despesas Atendimentos Internos Filantrópicos (Recursos próprios)				6.600,00
13 Despesas Pj Casa Acolhimento Bom Samaritano (Recursos Próprios)				208.008,40
TOTAL DESPESAS/CUSTOS OPERACIONAIS COM RECURSOS PRÓPRIOS				919.917,23
DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS DE PROJETOS - COM RECURSOS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS				
01. Despesas Pj. Programa Atend. Social a Família ASF (Convênio Prefeitura Municipal de Manhuaçu)				8.821,00
02. Despesas Pj. Valorizando a Vida VALVI (Conv. Pref. Mun. Manhuaçu)				41.553,48
03. Despesas Pj. Casa Acolhimento Bom Samaritano CABS (Convênio Prefeitura Municipal de Manhuaçu)				190.000,00
05. Despesas Pj. Atend. Social a Família/Orquestra Social (Convênio Prefeitura Municipal de Manhuaçu)				190,00

06. Despesas Pj. Valorizando a Vida TJMG (Conv. Pref. Mun. Mçu)	19.007,29
07. Despesas Pj. Ponto de Cultura Paulo Gustavo (Conv. Pref. Mun. Manhuaçu)	7.500,00
TOTAL DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS RECURSOS CONVÊNIOS PÚBLICOS	267.071,77
TOTAL GERAL DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS DO EXERCÍCIO	1.186.989,00
RESULTADO LÍQUIDO = DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	236.683,91
NOTA 11 - COMPOSIÇÃO DAS CONTAS A RECEBER DE TERCEIROS/PROVISÃO PECLD	
CRÉDITOS DE CLIENTES A RECEBER A CURTO PRAZO	
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	45.247,18
4) Aluguel Terreno Antena Claro a Receber	3.837,87
5) Aluguel Terreno Antena Vivo - Telefônica Brasil SA a Receber	5.540,38
TOTAL CRÉDITOS A RECEBER DE CLIENTES A CURTO PRAZO	59.886,43
PERDAS ESTIMADAS CRÉDITOS LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	
(-) Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa PECLD	7.153,94
TOTAL LÍQUIDO DE CÉDITOS A RECEBER DE CLIENTES A CURTO PRAZO	52.732,49
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\$ 7.153,94 sobre este Montante que se compõe dos valores de Aluguéis a Receber (AC) de R\$ 59.886,43 , conforme apresentado no Balanço Patrimonial, com contrapartida em "Despesas Perdas Estimadas em Créditos Liquidação Duvidosa - PECLD" na DRE.	
NOTA 12 - CRÉDITOS DIVERSOS A RECUPERAR/COMPENSAR	
	VALOR
01 Adiantamentos de Férias a Funcionários	10.896,92
02- Adiantamentos a Fornecedores para Entrega Futurta	57,44
03- Contribuições de INSS a Recuperar	95,59
TOTAL CRÉDITOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR / COMPENSAR	11.049,95
NOTA 13 - COMPOSIÇÃO DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS:	
COMPOSIÇÃO DOS SERVIÇOS TÉC. ESPECIALIZADOS ADM./CONVÊNIOS PÚBLICOS	
01 Serviços PJ Honorários Contábeis ADM	38.672,80
02 Serviços PJ Honorários Advocáticos ADM	14.500,00
03 Serviços PJ Consultoria e Coordenação ADM	9.000,00
04 Serviços Diversos PJ ADM	5.028,00
05 Serviços Proj. Arquitetônicos, Urb. Engenharia ADM	28.404,00
06 Serviços Vigilância, Monitoramento e segurança ADM	3.000,00
07 Serviços Cons. e Man. Ambientais ADM	500,00
08 Serviços, Mecânica, Limpeza, Man. Veículos Adm	300,00
09 Serviços Terceiros PJ Proj. At. Social a Família	2.500,00
10 Serviços PJ Consultoria e Coordenação PJ. Int. At. Social a Família	16.200,00
11 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais e Pedagógicos Pj. INTERNO At. Social a Família	1.500,00
12 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais e pedagógicos Pj. INTERNO VALVI	2.784,52
13 Serviços Dedetização e Fitossanitários Proj. Int. CABS	180,00
14 Serviços Manutenção, Limpeza em Geral Proj. Int. CABS	4.900,04
TOTAL DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS ADM INTERNOS	127.469,36

01 Serviços PJ Diversos CONVENIO Pj. At. Social a Família	8.000,00
02 Serviços Terceiros/ Mão de Obra CONVENIO Pj. VALVI	1.704,00
03 Serviços Pj Consultoria, Coordenação e Auditoria CONVENIO Pj. VALVI	7.650,00
04 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais CONVENIO Pj. VALVI	28.989,48
05 Serviços Manutenção, Limpeza em Geral CONVENIO Pj.CABS	8.784,96
06 Serviços PJ Instrutores e Monitores Sociais CONVENIO PJ. ORQUESTRA SOCIAL	190,00
07 Serviços Inst./Monitores Sociais CONVENIO PJ. VALVI TJMG	12.305,00
08 Serviços Consultoria, Auditoria e Apoio CONVENIO Pj. VALVI TJMG	1.565,00
09 Serviços Instrutores e Monitores Sociais CONVENIO Pj. PAULO GUSTAVO	3.000,00
11 Serviços PJ Consultoria e Auditoria CONVENIO PAULO GUSTAVO	4.500,00
TOTAL DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS CONVÊNIO PÚBLICOS	76.688,44
TOTAL GERAL DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS	204.157,80
NOTA 14 – REGISTRO DO ATIVO IMOBILIZADO/DEPRECIÇÃO:	
O registro do Ativo imobilizado do exercício 2025 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\$ 224.873,99 foi transferido para o Patrimônio Social.	
NOTA 15 - PROJETOS EXTERNOS/ AQUISIÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS :	
PROJETO EXTERNO PADARIA SOCIAL	
01 Móveis/ Ut.Eletroeletrônicos	16.353,00
02 Máquinas, Equipamentos e Instalações	8.647,00
TOTAL AQUISIÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS	25.000,00
NOTA 16 - 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 ", apresentando em 31/12/2025 o montante aplicado de R\$ 2.620.008,39 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 17 – 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 2025 foram apropriadas mensalmente, ao longo do exercício, havendo encerradas as Apropriações relativas ao 13º Salário e Encargos em 31/12/2025 , permanecendo o saldo de Apropriações de Férias e Encargos,a Pagar, a serem efetivados nos exercícios futuros.	
NOTA 18 – 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 2025 a 31 de dezembro de 2025, bem como o desempenho de suas operações e os seu Fluxo 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 2025	
Jorge Ferreira de Freitas Diretor/Presidente CPF 388.242.136-34	Jessé Santos Lopes Contador CRC 105.495/O CPF 043.104.076-17

