

# Balanço Patrimonial

Folha: 1 de 1

Licenciado para: CONTART CONSULTORIA E ASSESSORIA CONTABIL LTDA - ME

ALISON

Empresa: INSTITUTO MARIA DA HORA - CNPJ: 06.750.574/0001-63

Fortes Contábil 6.191.0

Conta	Descrição	31/12/2021
1	*** Ativo ***	823.021,76 D
1.01	Ativo Circulante	527.768,24 D
1.01.01	Disponibilidades	522.140,63 D
1.01.01.01	Numerários em Espécie	47.176,82 D
1.01.01.01.01	Caixa Geral	47.176,82 D
1.01.01.02	Bancos	446.631,90 D
1.01.01.02.01	Banco do Brasil	216.117,94 D
1.01.01.02.02	Caixa Econômica	230.513,96 D
1.01.01.07	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	28.331,91 D
1.01.01.07.01	Renda Fixa - Resgate Automático	28.331,91 D
1.01.05	Créditos	5.627,61 D
1.01.05.01	Créditos com Terceiros	5.627,61 D
1.01.05.01.03	Créditos de Funcionários	5.428,80 D
1.01.05.01.05	Impostos e Contribuições a Recuperar	198,81 D
1.07	Ativo não Circulante	295.253,52 D
1.07.04	Imobilizado	295.253,52 D
1.07.04.01	Bens em Operação	295.253,52 D
1.07.04.01.01	Bens Utilizados na Produção e/ou Prestação de Serviços	295.253,52 D
2	*** Passivo ***	823.021,76 C
2.01	Passivo Circulante	823.021,76 C
2.01.01	Obrigações de Curto Prazo	823.021,76 C
2.01.01.03	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Fiscais	16.740,51 C
2.01.01.03.01	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	8.546,26 C
2.01.01.03.03	Obrigações Fiscais	8.194,25 C
2.01.01.07	Obrigações com terceiros	806.281,25 C
2.01.01.07.01	Obrigações com Covenios e Entidades Civis	806.281,25 C

Data de Encerramento: 31/12/2021

Valor de Ativo e Passivo: R\$ 823.021,76 (Oitocentos e Vinte e Três Mil e Vinte e Um Reais e Setenta e Seis Centavos) .

  
Assinado de forma digital  
por JOSE ALVES  
CORREIA:14474239334  
Dados: 2022.09.01 14:28:05  
-03'00'

JOSE ALVES CORREIA  
PRESIDENTE  
CPF: 144.742.393-34

  
Assinado de forma digital  
por FRANCISCO ALISON  
MOREIRA:04901112  
384  
Dados: 2022.09.01 12:08:09  
-03'00'

FRANCISCO ALISON MOREIRA  
CONTADOR  
CPF: 049.011.123-84  
CRC: CE 025.423/O-1

Fortaleza-CE, 1 de Setembro de 2022

  
Marcos Aurélio Nogueira dos Santos  
MARCO AURELIO NOGUEIRA DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
CPF: 510.957.773-00

# DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Social

Folha: 1 de 1

Licenciado para: CONTART CONSULTORIA E ASSESSORIA CONTABIL LTDA - ME

ALISON

Empresa: INSTITUTO MARIA DA HORA - CNPJ: 06.750.574/0001-63

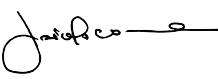
Fortes Contábil 6.191.0

Visualizando DMPL no Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

	Capital Social Integralizado	Reserva de Capital , Opções outorgadas e Ações e Tesouraria	Reserva de Lucros	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido dos Sócios da Controladora	Participacao dos Não Controladores no Pat. Liq. das Controladas	Totais
<b>Saldos Iniciais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gasto com Emissão de Ações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opções Outorgadas Reconhecidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ações em Tesouraria Adquirida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ações em Tesouraria Vendidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transações de Capital com os Socios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Instrumentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos s/ Ajustes Instrumentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equiv. Patrim. s/ Ganhos Abrang. de Coligadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuste de Conversão do Periodo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo s/ Ajuste de Convesão do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de Instrum. Financ. Reclassificação p/ Resultado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realização da Reserva de Reavaliação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reclassificação de Resultados Abrangentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Líquido do Periodo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição de Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos Finais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota Explicativa: Conforme Orientação Técnica, as doações e subvenções recebidas para custeio e investimento devem ser reconhecidas no resultado, observado o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais, observando-se que somente as subvenções concedidas em caráter particular se enquadram na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais. As imunidades tributárias não se enquadram no conceito de subvenções previsto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais, portanto, não devem ser reconhecidas como receita.

Enquanto não forem atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, bem como de isenção e incentivo fiscal registrados no ativo, deve ser em conta específica do passivo, tal qual o Instituto Maria da Hora realiza, dessa forma não havendo mutações ou registros em seu patrimônio social.

  
Assinado de forma digital por JOSE ALVES CORREIA:14474239334  
Dados: 2022.09.01 14:28:47 -03'00'

JOSE ALVES CORREIA  
PRESIDENTE  
CPF: 144.742.393-34

FRANCISCO ALISON MOREIRA:04901112384  
84  
FRANCISCO ALISON MOREIRA  
CONTADOR  
CPF: 049.011.123-84  
CRC: CE 025.423/O-1

Assinado de forma digital por  
FRANCISCO ALISON MOREIRA:04901112384  
Dados: 2022.09.01 12:09:01 -03'00'

Fortaleza-CE, 1 de Setembro de 2022

  
Marcos Aurélio Nogueira dos Santos  
MARCO AURELIO NOGUEIRA DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
CPF: 510.957.773-00

# Demonstração do Resultado do Exercício

Folha: 1 de 1

Licenciado para: CONTART CONSULTORIA E ASSESSORIA CONTABIL LTDA - ME

ALISON

Empresa: INSTITUTO MARIA DA HORA - CNPJ: 06.750.574/0001-63

Fortes Contábil 6.191.0

Estabelecimentos: Todos; Centros de Resultado: Todos

Conta	Descrição		01/01/2021
		a	31/12/2021
(+)	010 Receita Bruta Operacional		5.300.000,47
010.01	Receitas de Convênios		5.300.000,47
010.01.01	Termo de Colaboracao 02/2021 - S.D.H.D.S		1.085.483,61
010.01.02	Termo de Convenio 06/2019 - S.D.H.D.S		1.087.789,83
010.01.03	Termo de Colaboração 01/2019 - S.D.H.D.S		193.050,00
010.01.04	Termo de Colaboração 02/2019 - S.D.H.D.S		1.059.222,97
010.01.05	Termo de Colaboração 06/2020 - S.D.H.D.S		57.000,00
010.01.06	Termo de Colaboração 07/2019 S.D.H.D.S		515.778,00
010.01.08	Termo de Colaboracao 07/2020 - S.D.H.D.S		515.778,00
010.01.09	Termo de Colaboração 07/2021 S.D.H.D.S		594.160,00
010.01.10	Termo de Colaboração 23/2020 S.D.H.D.S		191.738,06
(=)	060 Superávit Bruto		5.300.000,47
(-)	070 Despesas Operacionais		5.300.000,47
070.01	Despesas Operacionais		5.289.023,19
070.02	Despesas Financeiras		(10.977,28)

  
Assinado de forma digital por JOSE ALVES CORREIA:14474239334  
Dados: 2022.09.01 14:26:14 -03'00'

JOSE ALVES CORREIA  
PRESIDENTE  
CPF: 144.742.393-34

  
FRANCISCO ALISON MOREIRA:04901112  
384 Assinado de forma digital por FRANCISCO ALISON MOREIRA:04901112384  
Dados: 2022.09.01 12:07:30 -03'00'

FRANCISCO ALISON MOREIRA  
CONTADOR  
CPF: 049.011.123-84  
CRC: CE 025.423/O-1

Fortaleza-CE, 29 de Junho de 2022

  
Marcos Aurélio Nogueira dos Santos  
MARCO AURELIO NOGUEIRA DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
CPF: 510.957.773-00



INSTITUTO MARIA DA HORA  
CNPJ. 06.750.574/0001-63 – Fone: (85) 3045-6955  
Rua Cel. Matos Dourado, 397 – Henrique Jorge – Fortaleza / Ce. CEP.  
60.521-063  
E-mail: institutomariadahora@yahoo.com.br Site:  
[institutomariadahora.com.br](http://institutomariadahora.com.br)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA  
MÉTODO INDIRETO

2021

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superavit ou Deficit do Exercicio		-
Ajustes por:		
Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão		-
Ajuste de Avaliação Patrimonial		-
Mensalidades de Terceiros		-
Aumento em Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias		8.546,26
Aumento em Obrigações Fiscais		8.194,25
Redução em Obrigações c/ Convenios e Entidades Civis		(402.180,19)
Aumento em Depósitos Judiciais		-
Diminuição em Provisões		-
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		(385.439,68)
Atividades Investimento		
Diminuição em Imobilizado		-
Diminuição em Participações Societárias		-
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Investimento		-
Atividades Financiamento		
Caixa Líquido das Atividades Financiamento		-
Variação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa		(385.439,68)
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	R\$	1.208.461,44
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	R\$	823.021,76

FRANCISCO ALISON Assinado de forma digital  
MOREIRA:04901112 por FRANCISCO ALISON  
384 Dados: 2022.09.01 14:54:30  
Assinado de forma digital por JOSE  
ALVES CORREIA:14474239334  
Dados: 2022.09.01 15:33:58 -03'00'

Francisco Alison Moreira  
Contador  
CRC-CE 025.423/O-1  
CPF: 049.011.123-84

Marcos Aurélio Nogueira dos Santos  
Marcos Aurelio dos Santos Nogueira  
Tesoureiro  
CPF: 510.957.773-00

Assinado de forma digital por JOSE  
ALVES CORREIA:14474239334  
Dados: 2022.09.01 15:33:58 -03'00'

Jose Alves Correia  
Presidente  
CPF: 144.742.393-34

## I – CONTEXTO OPERACIONAL:

### **NOTA 01 - OBJETIVOS SOCIAIS INCLUINDO A NATUREZA SOCIAL E ECONÔMICA EM CONFORMIDADE COM O SEU ESTATUTO E DEVIDAS ALTERAÇÕES ESTATUTÁRIAS.**

#### **1.1. BASE JURÍDICA DO INSTITUTO MARIA DA HORA CONFORME PRECEITOS ESTATUTÁRIOS.**

O Instituto Maria Da Hora, fundado em 11/11/1981, é uma associação privada civil sem fins lucrativos ou econômicos, com personalidade jurídica de direito privado, que tem duração por tempo indeterminado. Considerado de Utilidade Pública Municipal concedida pela Lei nº 8.975/2005 e de Utilidade Pública Estadual concedida pela Lei 10.957/1984. Possui também registro no Conselho Municipal de Assistência Social nº 083/2012 e Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme protocolo nº 71000.084441/2016-70 com vencimento em 27/09/2021. Sua sede social está localizada na Rua Coronel Matos Dourado, 397, Bairro Henrique Jorge, CEP. 60.511-745, no município de Fortaleza, Estado do Ceará.

O Instituto Maria Da Hora, busca sugerir, promover, colaborar, coordenar e executar ações, serviços, projetos e/ou programas de forma continuada, permanente, planejada e gratuita visando princípios da legalidade, da legitimidade, da imensoalidade, da moralidade, da publicidade, da economicidade, da eficiência e da eficácia, não fazendo nenhum tipo de discriminação ou exclusão em detrimento de classe social, cor, sexo, nacionalidade, credo político ou religioso, contribuindo para a inclusão social de crianças, adolescentes, jovens, adultos, idosos e famílias em situações de vulnerabilidades, risco pessoal e social residentes nos municípios do Estado do Ceará, através de um conjunto de ações intersetoriais, assegurando-lhes acesso aos direitos previstos pelos referenciais legais às suas necessidades físicas, psicossociais, intelectuais, culturais, sociais e econômica, através de programas e/ou projetos de relevância pública e social exclusiva da política de ASSISTÊNCIA SOCIAL.

Em conformidade com normativas, diretrizes e princípios legais o Instituto Maria Da Hora possui parcerias com diversos setores da sociedade formalizados por meios de instrumentos legais que regulamentam a transferência de recursos financeiros para as organizações da sociedade civil – OSC. Comprova a eficácia, eficiência e efetividade gerencial e técnica na execução e/ou no gerenciamento de projetos, programas e serviços socioassistenciais no âmbito da proteção social básica e especial de forma continuada, permanente, planejada e gratuita.

O Instituto Maria Da Hora é administrado pela Diretoria composta por um presidente, um vice presidente, um tesoureiro, um secretário e um Conselho fiscal composto por três

conselheiros eleitos e empossados, com mandato de 04 (quatro) anos através de Assembleia Geral, órgão supremo da instituição, que se constitui de associados divididos em categorias, em pleno gozo de seus direitos estatutários podendo ser ordinária ou extraordinária com a competência de aprovar os balanços financeiros, contábeis, relatórios de execução técnica e demais assuntos pertinentes ao funcionamento efetivo, regular e idôneo da instituição. Portanto, têm objetivos estatutários e regimentais regulamentados por normas e diretrizes nos termos dos princípios e deliberações legais vigentes.

## **II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:**

**NOTA 02 INFORMAR SE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS FORAM ELABORADAS EM CONFORMIDADE COM A LEI Nº 6.404/1976 E A RESOLUÇÃO CFC Nº 877/2000, QUE APROVOU A NBC T 10.19. LEI Nº 6.404/1976 E LEI 13.019/2014.**

As demonstrações contábeis financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Atendendo as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade e, em especial as que normatizam as entidades benfeicentes de assistência social, com a Lei nº 6.404/1976 e a Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC/ T 10.19 como também a lei 13.019/2014 que fundamenta a formalização de parcerias entre as organizações da sociedade civil e da Administração Pública e demais disposições complementares.

## **III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

**NOTA 03 INFORMAR O REGIME CONTÁBIL ADOTADO (COMPETÊNCIA OU CAIXA).**

a) Receitas e Despesas:

As receitas são apropriadas e as despesas reconhecidas observando o princípio do regime da competência. A classificação das receitas obedece às recomendações do Conselho Federal de Contabilidade e, como tal, os recursos oriundos de doações, termos de colaborações e convênios para aplicação em projetos específicos são controlados contabilmente no PASSIVO, de forma segregada (identificados por financiador), contabilizados respectivamente como: RECURSOS PARA APLICAÇÃO EM PROJETOS e APLICAÇÃO DE RECURSOS. Os recursos originários de serviços prestados ou bingo, rifas, recursos captados por parceiros privados são classificados como RECEITAS e os custos cobertos por tais receitas são denominados de DESPESAS.

**NOTA 04 - INFORMAR COMO ESTÃO DEMONSTRADAS AS APLICAÇÕES FINANCEIRAS.**

a) As aplicações financeiras estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não excedem ao valor de mercado. A Entidade mantém aplicado no mercado financeiro, através de suas contas bancárias, os

INSTITUTO MARIA DA HORA

CNPJ. 06.750.574/0001-63 – Fone: (85) 3045-6955

Av. Cel. Matos Dourado, 397 – Henrique Jorge – Fortaleza / Ce. CEP. 60.521-063

Email: institutomariadahora@yahoo.com.br Site: institutomariadahora.com.br

Redes Sociais: Instagram – instituto.mariadahora – Facebook – https://www.facebook.com/institutomariadahora/

recursos monetários disponíveis, enquanto não absorvidos por suas essenciais finalidades, como forma de conservar o seu valor no tempo.

b) Rendimentos financeiros obtido com saldo em 31/12/2021

\*Rendimento Financeiro: R\$ 17.805,48(Dezessete mil oitocentos e cinco reais e quarenta e oito centavos)

**NOTA 05 - INFORMAR QUAIS OS CRITÉRIOS UTILIZADOS PARA APURAÇÃO DAS RECEITAS DA ENTIDADE.**

a) Origens das Receitas – Os recursos financeiros movimentados pela entidade, no exercício de 2019, tiveram origem de Doações/Convênios/Termo de Colaboração/Contratos e Receitas decorrentes de suas finalidades estatutárias, além de Receitas de Aplicações Financeiras. A liberação dos recursos financeiros é realizada através de ordem bancária de transferência, obedecendo ao cronograma de desembolso estabelecido no Plano de Trabalho aprovado, precedida de autorização do ordenador de despesa do órgão concedente e condicionada à comprovação de regularidade cadastral e de adimplência por parte da OSC.

**NOTA 06 - INFORME OS VALORES DAS DOAÇÃOES RECEBIDAS DE PESSOAS JURÍDICAS (PARCERIAS PRIVADAS).**

Não houve recebimento de doações de pessoa jurídica no ano calendário de 2021.

**NOTA 07 INFORMAR SE OS RECURSOS DA ENTIDADE FORAM APLICADOS EM SUAS FINALIDADES INSTITUCIONAIS DE CONFORMIDADE COM SEU ESTATUTO SOCIAL, DEMONSTRADOS PELAS SUAS DESPESAS E INVESTIMENTOS PATRIMONIAIS.**

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social e alterações, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais conforme Demonstração do Resultado do Exercício em anexo.

**NOTA 08 INFORMAR EM QUAIS CONTAS SÃO REGISTRADOS AS GRATUIDADES OFERECIDAS, QUE DEVERÃO ESTAR RESPALDADAS EM DOCUMENTAÇÃO HÁBIL E RESPECTIVOS SISTEMA DE APURAÇÃO. AS ENTIDADES QUE ATUAM NA ÁREA (ASSISTÊNCIA SOCIAL) DEVERÃO INFORMAR DE MANEIRA SEGREGADA AS GRATUIDADES CONCEDIDAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.**

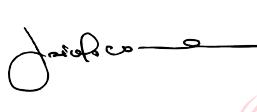
Cada convênio e/ou termo de parceria celebrado são escriturados de forma segregada nominalmente pelo o respectivo projeto, contas/rubricas. Segue abaixo como são titulados para atender os planos de trabalhos devidamente aprovados:

- a) Recursos Humanos/Equipe Técnica:** Folha de pagamento - Encargos Sociais e Trabalhistas – Férias – 13º - Vales transporte e alimentação – Adicionais – Diárias e Ajuda de custo;
- b) Projetos/Atividades/Evento:** Materiais de Consumo - Serviço de Terceiros Pessoa Jurídica;
- c) Despesas Administrativas:** Serviços de Telecomunicação, energia elétrica, água e esgoto, locação de imóveis, material de expediente, assessoria contábil;
- d) Despesas Financeiras:** Tarifas bancárias, taxas, impostos, juros, multas.

**NOTA 09 INFORMAR SE HÁ CONTRAPRESTAÇÃO OU SE OS SERVIÇOS PRESTADOS PELA ENTIDADE SÃO GRATUITOS PARA TODOS OS USUÁRIOS.**

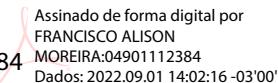
Os beneficiários dos Projetos, Programas e Serviços executados participaram das atividades de forma gratuita, conforme os princípios organizativos do SUAS onde preconiza que a assistência social deve ser prestada sem exigência de contribuição ou contrapartida pelos usuários<sup>1</sup>, além das deliberações legais que norteiam as OSC de Assistência Social. Para comprovação, segue em anexo a Declaração de Gratuidade emitida pelo Órgão Gestor Municipal.

Fortaleza, 01 de setembro de 2021.

 Assinado de forma digital por JOSE ALVES CORREIA:14474239334 Dados: 2022.09.01 15:46:10 -03'00'

**JOSÉ ALVES CORREIA**  
**CPF: 144.742.393-34**  
**Presidente do Instituto Maria da Hora**

Marcos Aurélio Nogueira dos Santos  
**MARCO AURELIO NOGUEIRA DOS SANTOS**  
**TESOUREIRO**  
**CPF: 510.957.773-00**

 Assinado de forma digital por FRANCISCO ALISON MOREIRA:04901112384 Dados: 2022.09.01 14:02:16 -03'00'

**FRANCISCO ALISON MOREIRA**  
**Contador CRC/CE: 025.423/O-1**  
**CPF: 049.011.123-84**

<sup>1</sup> BRASIL. LEI Nº 8.742, 7 de dezembro de 1993. Dispõe sobre a organização da Assistência Social e dá outras providências. BRASIL. Resolução CNAS nº 33, de 12 de dezembro de 2012. Aprova a Norma Operacional Básica do Sistema Único de Assistência Social - NOB/SUAS.