

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E  
RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE**



**SUMÁRIO**

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS .....	3
a) Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023.....	6
b) Demonstração do Resultado do Período – Recursos Livres – Encerrados em 2024 e 2023 .....	7
c) Demonstração do Resultado do Período – Recursos com Restrição - Encerrados em 2024 e 2023 ...	8
d) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 2024 e 2023.....	9
e) Demonstração dos Fluxos de Caixa em 2024 e 2023.....	10
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 .....	11

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos Administradores, Conselheiros e Associados do

**NÚCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONÔMICO DE SERRA – NDHE - SERRA**

Serra/ES

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis do **Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra – NDHE – SERRA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, do **Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra – NDHE - SERRA** em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação a Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Principais assuntos de auditoria**

Não existem principais assuntos de auditoria a comunicar em nosso relatório.

### **Outros Assuntos**

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 do **Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra – NDHE - SERRA**, não foram por nós auditadas, cujo relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis datado em 17 de abril de 2024 não apresenta ressalvas.

### **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

#### **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

#### **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos identificados durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Vitória/ES, 30 de abril de 2025.

**HASTEN CONSULTORIA – TREINAMENTO E GESTÃO EMPRESARIAL LTDA.**

CRC/ES no 4.635/O4

**Lafaiete Ferreira**

CRC/ES no 11.213/O

CNAI no 8133

a) **Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023**

*Em reais*

<b>Ativo</b>	<b>Notas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Circulante</b>		<b>14.056.052,15</b>	<b>19.887.311,48</b>
Caixa e equivalentes de caixa	5	534.338,69	487.549,07
Caixa e equivalentes de caixa com restrição	5	10.518.104,65	16.236.079,95
Adiantamento a empregados	6	38.232,47	56.105,61
Desembolsos para ressarcimento futuros	7	85.991,13	9.369,83
Adiantamentos a fornecedores	8	1.026,00	1.559,34
Adiantamentos para despesas	9	-	10.566,19
Créditos Tributários a Compensar	10	-	1.929,38
Despesas Antecipadas	11	4.816,25	-
Outros valores a receber	12	13.199,70	9.738,48
Crédito Subvenção/Convênio	13	2.860.343,26	3.074.413,63
<b>Não Circulante</b>		<b>13.058.855,30</b>	<b>11.884.020,59</b>
Imobilizado sem restrição	14	10.094.704,32	10.466.422,32
Imobilizado com restrição	15	2.964.150,98	1.417.598,27
<b>Total do Ativo</b>		<b>27.114.907,45</b>	<b>31.771.332,07</b>
<b>Passivo e Patrimônio Líquido</b>	<b>Notas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Circulante</b>		<b>16.481.570,92</b>	<b>18.804.196,27</b>
Vinculado ao fornecimento de materiais e serviços	18.a	167.111,49	96.680,28
Vinculado a consignações	18.b	40.485,23	35.552,39
Vinculado a obrigações tributárias/trabalhistas	18.c	259.711,48	118.537,58
Obrigações com pessoal	18.d	573.537,49	493.498,97
Recursos de projetos	19	15.348.354,36	18.033.331,45
Outras obrigações	20	92.370,87	26.595,60
<b>Não Circulante</b>		<b>-</b>	<b>2.000.000,00</b>
Recursos de Projetos com restrições	21	-	2.000.000,00
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>10.633.336,53</b>	<b>10.967.135,80</b>
Patrimônio Social	27	494.210,85	443.427,37
Doações Patrimoniais	27	10.094.937,87	10.472.924,95
Ajustes de exercícios anteriores	27	-	0,00
<i>Superávit</i> do exercício	28	44.187,81	50.783,48
<b>Total do Passivo</b>		<b>27.114.907,45</b>	<b>31.771.332,07</b>

*As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.*

**b) Demonstração do Resultado do Período – Recursos Livres – Encerrados em 2024 e 2023**  
*Em reais*

	<u>Notas</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Receitas</b>		<b>512.117,92</b>	<b>496.687,72</b>
Receitas ordinárias	25	378.144,52	369.449,52
Outras receitas	25	6.673,29	6.000,00
Receita com gratuidades	23	127.300,11	121.238,20
<b>Despesas Operacionais e Administrativas</b>		<b>12.169,33</b>	<b>1.903,00</b>
Serviços de terceiros	26	6.750,00	-
Outras despesas administrativas	26	5.419,33	1.903,00
<b>Depreciação e Amortização do Patrimônio</b>		<b>371.718,00</b>	<b>371.718,00</b>
Depreciação e Amortização do Patrimônio	26	371.718,00	371.718,00
<b>Despesas com gratuidades</b>		<b>127.300,11</b>	<b>121.238,20</b>
Despesas com gratuidades	23	127.300,11	121.238,20
<b>Resultado Financeiro</b>		<b>43.257,33</b>	<b>48.954,96</b>
(-) Despesas Financeiras	23	816,40	-
(+) Receitas financeira	25	44.073,73	48.954,96
<b>Superávit do Exercício</b>	28	<b>44.187,81</b>	<b>50.783,48</b>

*As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.*

c) **Demonstração do Resultado do Período – Recursos com Restrição - Encerrados em 2024 e 2023**

*Em reais*

	<u>Notas</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Receitas</b>		<b>13.842.446,47</b>	<b>11.719.366,50</b>
Receitas ordinárias	25	13.783.759,16	11.719.346,50
Outras Receitas	25	13.243,31	20,00
Receitas extraordinárias	25	45.444,00	-
<b>Despesas com Recursos Humanos</b>		<b>6.153.712,55</b>	<b>4.908.617,72</b>
Remuneração de pessoal com vínculo empregatício	26	3.731.274,93	3.092.203,82
Benefícios a pessoal com vínculo empregatício	26	756.238,61	500.825,00
Encargos sociais	26	1.382.166,57	1.158.968,51
Remuneração de pessoal sem vínculo empregatício	26	284.032,44	156.620,39
<b>Despesas Operacionais e Administrativas</b>		<b>4.153.914,46</b>	<b>3.447.060,44</b>
Despesas com serviços de terceiros	26	2.181.589,52	1.742.990,97
Despesas com materiais	26	425.315,48	462.194,92
Despesas com comunicações	26	49.760,51	40.208,48
Despesas com manutenção da infraestrutura	26	677.943,91	626.599,84
Outras despesas administrativas	26	807.061,86	575.066,23
Despesas tributárias	26	12.143,54	-
Despesas com repasses	26	99,64	-
<b>Despesas Administrativas com Usuários</b>		<b>2.842.510,00</b>	<b>2.712.982,40</b>
Benefícios para Usuários	26	2.398.115,39	1.971.152,26
Materiais para Usuários	26	241.412,45	230.092,24
Serviços de Terceiros para Usuários	26	28.900,00	22.110,00
Outras Despesas com Usuários	26	174.082,16	489.627,90
<b>Despesas com Eventos</b>		<b>428.289,47</b>	<b>350.655,27</b>
<b>Despesas Extraordinárias</b>		<b>131.422,72</b>	<b>146.248,22</b>
Despesas extraordinárias	26	131.422,72	146.248,22
<b>Depreciação e Amortização do Patrimônio</b>		<b>131.039,99</b>	<b>138.823,94</b>
Depreciação e Amortização do Patrimônio	26	131.039,99	138.823,94
<b>Resultado Financeiro</b>		<b>1.557,28</b>	<b>14.978,51</b>
(-) Despesas Financeiras	26	1.557,28	14.978,51
<b>Superávit do Exercício</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.*

## d) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 2024 e 2023

*Em reais*

Discriminação	Patrimônio Social	Doações Patrimoniais	Ajustes de Exercícios Anteriores	Superávit (Déficit) do Exercício	Patrimônio Líquido
<b>Saldos Iniciais em 1º de Janeiro de 2023</b>	<b>342.271,27</b>	<b>10.854.912,07</b>	<b>61.829,27</b>	<b>39.326,83</b>	<b>11.298.339,44</b>
Doações patrimoniais		(381.987,12)			(381.987,12)
Ajustes de exercícios anteriores	61.829,27		(61.829,27)		-
<i>Superávit</i> acumulado	39.326,83			(39.326,83)	-
<i>Superávit</i> do exercício				50.783,48	50.783,48
<b>Saldos Finais em 31 de Dezembro de 2023</b>	<b>443.427,37</b>	<b>10.472.924,95</b>	<b>-</b>	<b>50.783,48</b>	<b>10.967.135,80</b>
<b>Movimento do Período</b>					
Doações patrimoniais		(377.987,08)			(377.987,08)
Ajustes de exercícios anteriores					-
<i>Superávit</i> acumulado	50.783,48			(50.783,48)	-
<i>Superávit</i> do exercício				44.187,81	44.187,81
<b>Saldos Finais em 31 de Dezembro de 2024</b>	<b>494.210,85</b>	<b>10.094.937,87</b>	<b>-</b>	<b>44.187,81</b>	<b>10.633.336,53</b>

*As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.*

**e) Demonstração dos Fluxos de Caixa em 2024 e 2023**

*Em reais*

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Variação Líquida das Disponibilidades</b>		
<b>Superávit/Déficit do exercício</b>	<b>44.187,81</b>	<b>50.783,48</b>
Superávit/Déficit Líquido do exercício	44.187,81	50.783,48
<b>Receitas e Despesas que não afetam o Caixa</b>	<b>502.757,99</b>	<b>510.196,10</b>
Depreciações e amortizações	502.757,99	510.196,10
<b>(Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante e Não Circulante</b>	<b>160.073,65</b>	<b>(651.274,92)</b>
Adiantamentos a Empregados	17.873,14	5.122,59
Desembolsos para Ressarcimentos Futuros	(76.621,30)	(8.989,83)
Valores Pendentes de Prestação de Contas	11.099,53	21.279,62
Créditos Tributários a Compensar	1.929,38	(1.776,31)
Despesas Antecipadas	(4.816,25)	-
Outros Valores a Receber	(3.461,22)	181.631,31
Créditos Subvenção/Convênios	214.070,37	(848.542,30)
<b>Aumento / (Diminuição) do Passivo Circulante e Não Circulante</b>	<b>(4.700.612,43)</b>	<b>(2.225.891,29)</b>
Fornecedores	70.431,21	(76.407,92)
Vinculado a consignações	4.932,84	1.789,45
Vinculado a obrigações tributárias/trabalhistas	141.173,90	(49.812,50)
Obrigações com pessoal	80.038,52	24.335,85
Recursos de Projetos	(2.684.977,09)	1.776.913,25
Outras obrigações	65.775,27	(164.963,92)
Doações patrimoniais	(377.987,08)	(381.987,12)
Exigível a Longo Prazo	(2.000.000,00)	(3.355.758,38)
<b>Caixa Gerado (Aplicado) nas Atividades Operacionais</b>	<b>(3.993.592,98)</b>	<b>(2.316.186,63)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>	<b>(1.677.592,70)</b>	<b>(843.674,38)</b>
(-) Aquisição de imobilizado	(1.677.592,70)	(843.674,38)
<b>Variação Líquida de Caixa</b>	<b>(5.671.185,68)</b>	<b>(3.159.861,01)</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>		
Saldo Inicial do Exercício	16.723.629,02	19.883.490,03
Saldo Final do Exercício	11.052.443,34	16.723.629,02
<b>Variação no Exercício</b>	<b>(5.671.185,68)</b>	<b>(3.159.861,01)</b>

*As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.*

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

### NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

---

O Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra – NDHE - SERRA, constituído em 20 de outubro de 2009, é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e prazo indeterminado de duração, inscrita no CNPJ sob o número 11.121.615/0001-92, estabelecida na Avenida Meridional s/nº – Cidade Continental – Serra/ES. O NDHE-Serra possui as seguintes certificações: Certificado do Ministério da Justiça com qualificação de OSCIP – Organização da Sociedade Civil de Interesse Público; CONCASE – Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente da Serra; COMASSE – Conselho Municipal de Assistência Social da Serra. Constitui objeto social do NDHE-Serra a promoção do desenvolvimento socioambiental, econômico, local, integrado e sustentável do Município da Serra, o qual compreende:

- ✓ Promoção do desenvolvimento econômico e social e combate à pobreza;
- ✓ Experimentação não lucrativa de novos modelos socioproductivos e de sistemas alternativos de produção, comércio, emprego e crédito;
- ✓ Proteção básica à família em vulnerabilidade social;
- ✓ Proteção da infância e da adolescência;
- ✓ Qualificação profissional;
- ✓ Promoção da cultura, da educação, da saúde e do esporte e da assistência social;
- ✓ Promoção das ações de preservação ambiental; e
- ✓ Promoção do desenvolvimento sustentável.

### NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

---

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 – “Entidades sem Finalidade de Lucros”, combinada com a NBC TG 1000 (Resolução CFC 1.255/2009) “Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas”. A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Associação no processo de aplicação das políticas contábeis.

### NOTA 03 – MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

---

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional do Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra - NDHE-SERRA.

### NOTA 04 – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

---

#### I – Apuração do Resultado

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência.

## II – Direitos e Obrigações

Os direitos e as obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo que aqueles realizáveis e exigíveis até ao final do exercício seguinte, são classificados no Ativo Circulante e Passivo Circulante, respectivamente, enquanto os que serão realizados e exigidos após o término do exercício seguinte são classificados no Ativo e Passivo Não Circulantes, respectivamente.

## III – Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios. Os resultados obtidos são aplicados integralmente nas atividades da Entidade.

## IV – Registro Contábil das Receitas

Os registros contábeis das receitas estão segregados em contas específicas que identificam as suas origens, especialmente com as aplicações financeiras de recursos, convênios e outros.

### NOTA 05 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional em espécie, depósitos bancários e investimentos de curto prazo representados por aplicações no mercado aberto de alta liquidez, resgatáveis em até três meses e que apresentem risco insignificante de mudança de valor justo.

Os resultados obtidos são aplicados integralmente nas atividades da Entidade. Não existem outros ativos financeiros, mantidos para negociação, ou que requeiram procedimentos de contabilização específicos.

	2024	2023
Caixa Geral	43,71	43,71
Depósitos Bancários - Recursos Livres	2.734,39	18,50
Depósitos Bancários – Recursos c/ Restrições	26.917,00	131.216,90
Aplicações de Liquidez Imediata – Rec. Livres	531.560,59	487.486,86
Aplicações de Liquidez Imediata – Rec. Restr.	10.491.187,65	16.104.863,05
<b>Total</b>	<b>11.052.443,34</b>	<b>16.723.629,02</b>

### NOTA 06 – ADIANTAMENTO A EMPREGADOS

O saldo de R\$ 38.232,47 (Trinta e oito mil, duzentos e trinta e dois reais e quarente e sete centavos) se refere a adiantamentos de Férias que serão descontados em folha na competência Janeiro/2025.

	2024	2023
Adiantamentos a Empregados	38.232,47	56.105,61
<b>Total</b>	<b>38.232,47</b>	<b>16.723.629,02</b>

#### NOTA 07 – PAGAMENTOS INDEVIDOS A TERCEIROS

O saldo de inicial R\$ 85.991,13 (oitenta e cinco mil, novecentos e noventa e um reais e treze centavos) se referem a pagamentos indevidos no exercício de 2024 que serão ressarcidos no exercício de 2025, sendo:

	2024	2023
Adiantamentos a Fornecedores	85.991,31	9.369,83
<b>Total</b>	<b>85.991,13</b>	<b>9.369,83</b>

#### NOTA 08 – ADIANTAMENTO A FORNECEDOR

O saldo de R\$ 1.026,00 (um mil, vinte e seis reais) se refere a adiantamentos a fornecedores com previsão de emissão de nota fiscal para o Exercício de 2024.

	2024	2023
Adiantamentos a Fornecedores	1.026,00	1.559,34
<b>Total</b>	<b>1.026,00</b>	<b>1.559,34</b>

#### NOTA 09 – ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS

O saldo foi reduzido a zero refere reembolso de adiantamento do pagamento de INSS S/Folha do Centro de Custo Governo Municipal para Centro de Custo Lie – Estação Ano VI.

	2024	2023
Adiantamentos para despesas	0,00	10.566,19
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>10.566,19</b>

#### NOTA 10 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A COMPENSAR

O saldo de R\$ 1.929,38 (um mil novecentos e vinte e nove reais e trinta e oito centavos) em 2023 referente a retenções em Notas Fiscais de serviços tomados pagos indevidamente, foram compensados no Exercício de 2024.

	2024	2023
INSS a Compensar	0,00	1.260,60
IRRF a Compensar	0,00	36,82
ISS a Compensar	0,00	256,70
PIS a Compensar	0,00	259,01
PIS/COFINS/CSLL a Compensar	0,00	116,25
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>1.929,38</b>

**NOTA 11 – DESPESAS ANTECIPADAS**

O saldo de R\$ 4.816,25 (quatro mil e oitocentos e dezesseis reais e vinte e cinco centavos), se referem a cobertura de seguros patrimoniais de vigência 2024/2025.

	2024	2023
Seguros Patrimoniais	4.816,25	0,00
<b>Total</b>	<b>4.816,25</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 12 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER**

O saldo de R\$ 13.199,70 (treze mil, cento e noventa e nove reais e setenta centavos), se referem aos Reembolsos entre Centros de Custos de Encargos sobre a Folha de Pagamento.

	2024	2023
Repasses a receber – Encargos s/FOPAG	13.199,70	9.738,48
<b>Total</b>	<b>13.199,70</b>	<b>9.738,48</b>

**NOTA 13 – CRÉDITO SUBVENÇÃO/CONVÊNIO**

O saldo de R\$ 336.500,00 (trezentos e trinta e seis mil e quinhentos reais) se refere ao Contrato de Doação com Encargos que se fazem a Fundação Vale e o NDHE – Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra assinado em 22 de dezembro de 2021.

Constitui objeto do presente instrumento a transferência de recursos financeiros a título de doação com encargos, pela Fundação ao NDHE Serra, que serão integralmente aplicados para custeio das atividades da Estação Conhecimento Serra.

O saldo de R\$ 1.481.038,76 (um milhão, quatrocentos e oitenta e um mil, 38 reais e setenta e seis centavos) se refere ao Termo de Colaboração 009/2022 celebrado pelo município da Serra por meio da Secretaria Municipal de Assistência Social e o Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico da Serra.

Constitui objeto do presente instrumento a cooperação técnica e financeiro entre o município e a OSC para execução do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV junto a crianças e adolescentes.

O saldo de R\$ 1.042.804,50 (um milhão, quarenta e dois mil, oitocentos e quatro reais e cinquenta centavos) se refere ao Contrato de Doação com Encargos que se fazem a Fundação Vale e o NDHE – Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra assinado em 10 de novembro de 2023. Constitui objeto do presente instrumento a transferência de recursos financeiros a título de doação com encargos, pela Fundação ao NDHE SERRA, que serão integralmente aplicados para custeio do Projeto Combate à Extrema Pobreza no município de Serra, no estado do Espírito Santo, através da metodologia de atendimento às famílias na Estação Conhecimento Serra.

**NOTA 14 – ATIVOS IMOBILIZADOS – RECURSOS LIVRES**

Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição até 31/12/2024 e apresentaram as variações, levando em consideração a vida útil econômica dos bens:

Descrição	TAXA MÉDIA ANUAL DE DEPRECIAÇÃO %	31/12/2024	31/12/2023
Terrenos	-	5.296.591,75	5.296.591,75
Instalações Esportivas	4%	3.992.027,26	3.992.027,26
Prédio Administrativo	4%	2.977.922,80	2.977.922,80
Prédio Educacional	4%	2.266.285,36	2.266.285,36
Equipamentos de Informática	20%	4.666,55	4.666,55
Equipamentos e Utens. Esportivos	10%	6.780,00	6.780,00
Instrumentos Musicais	10%	15.251,60	15.251,60
Móveis e Utensílios	10%	655,20	655,20
<b>Subtotal</b>		<b>14.560.180,52</b>	<b>14.560.180,52</b>
(-) Instalações Esportivas		(1.929.480,20)	(1.610.117,96)
(-) Prédio Administrativo		(1.439.329,45)	(1.201.095,61)
(-) Prédio Educacional		(1.073.750,21)	(892.447,25)
(-) Equipamentos de Informática		(4.666,55)	(4.666,55)
(-) Equipamentos e Utensílios Esportivos		(6.045,50)	(4.689,50)
(-) Instrumentos Musicais		(11.729,27)	(8.679,35)
(-) Móveis e Utensílios		(475,02)	(343,98)
<b>Subtotal</b>		<b>(4.465.476,20)</b>	<b>(3.722.040,20)</b>
<b>Imobilizado Líquido</b>		<b>10.094.704,32</b>	<b>10.838.140,32</b>

COMPOSIÇÃO DO IMOBILIZADO	2024
Saldo Imobilizado Líquido no Início do Exercício	<b>10.466.422,32</b>
Aquisições	0,00
Depreciação no Exercício	371.718,00
<b>SALDO IMOBILIZADO LÍQUIDO NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>10.094.704,32</b>

**NOTA 15 – ATIVOS IMOBILIZADOS – RECURSOS COM RESTRIÇÕES**

Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição até 31/12/2024 e apresentaram as variações, levando em consideração a vida útil econômica dos bens:

Descrição	TAXA MÉDIA ANUAL DE DEPRECIÇÃO %	31/12/2024	31/12/2023
Edificações em andamento	-	1.795.601,78	583.859,10
Equipamentos de Copa e Cozinha	10%	12.356,71	12.356,71
Equipamentos de Informática	20%	376.955,57	234.686,08
Equipamentos de Refrigeração	10%	178.762,02	80.306,10
Equipamentos de Som & Vídeo	20%	73.226,70	60.156,51
Equipamentos de Telefonia	20%	52.949,55	14.298,27
Equipamentos e Utensílios Esportivos	10%	191.875,72	191.875,72
Instrumentos Musicais	10%	754.893,39	734.350,39
Máquinas e Equipamentos	10%	133.012,46	126.950,43
Móveis e Utensílios	10%	461.607,33	314.667,73
Sistema de Segurança	20%	11.835,07	11.835,07
<b>Subtotal</b>		<b>4.043.076,60</b>	<b>2.365.342,11</b>
(-) Equipamentos de Copa e Cozinha		(2.820,28)	(2.408,36)
(-) Equipamentos de Informática		(180.268,14)	(148.353,70)
(-) Equipamentos de Refrigeração		(24.295,58)	(17.810,30)
(-) Equipamentos de Som & Vídeo		(55.422,28)	(53.318,72)
(-) Equipamentos de Telefonia		(11.728,89)	(5.580,68)
(-) Equipamentos e Utensílios Esportivos		(176.949,39)	(175.530,59)
(-) Instrumentos Musicais		(290.791,02)	(227.152,97)
(-) Máquinas e Equipamentos		(88.538,64)	(86.600,95)
(-) Móveis e Utensílios		(236.276,33)	(219.152,50)
(-) Sistema de Segurança		(11.835,07)	(11.835,07)
<b>Subtotal</b>		<b>(1.078.925,62)</b>	<b>(947.743,84)</b>
<b>Imobilizado Líquido</b>		<b>2.964.150,98</b>	<b>1.417.598,27</b>

COMPOSIÇÃO DO IMOBILIZADO	2024
Saldo Imobilizado Líquido no Início do Exercício	1.417.598,27
Aquisições	1.677.734,49
Depreciação no Exercício	131.181,78
<b>SALDO IMOBILIZADO LÍQUIDO NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.964.150,98</b>

#### NOTA 16 – REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS

Em atendimento ao disposto na Lei 11.638/07, a entidade efetua anualmente a verificação dos sinais internos e externos dos seus ativos produtivos conforme previsto na seção 27 da NBC TG 1000.

Referente ao exercício 2024 a administração julga que não é necessário a contabilização de qualquer quantia a título de impairment sobre seu ativo imobilizado, pois o valor de uso é maior do que o seu saldo contábil líquido.

#### NOTA 17 – AJUSTE A VALOR PRESENTE

Igualmente ao item anterior, a entidade avalia anualmente seus ativos e passivos para verificar a necessidade de ajustes a valor presente. Referente ao exercício 2024 concluiu que não houve efeito relevante que justificasse qualquer ajuste.

#### NOTA 18 – PASSIVOS

##### a) Fornecedores de Materiais e Serviços

Avaliados pelo valor de entrada de notas fiscais emitidas contra a instituição, em decorrência do fornecimento de materiais, insumos e gêneros diversos diretamente relacionados à atividade fim da Entidade que serão liquidados nos meses subsequentes do exercício seguinte.

	2024	2023
Fornecedores	167.111,49	96.680,28
<b>Total</b>	<b>167.111,49</b>	<b>96.680,28</b>

##### b) Vinculado a Consignações

Neste título estão registrados os valores de Imposto e Renda na Fonte, Contribuição Sindical descontados em folha de salários dos funcionários a recolher aos credores.

	2024	2023
Imposto de Renda na Fonte	40.485,23	35.552,39
<b>Total</b>	<b>40.485,23</b>	<b>35.552,39</b>

##### c) Vinculado a Obrigações Tributárias

Registra as obrigações tributárias decorrentes de retenção na fonte por ocasião de pagamentos a fornecedores de serviços sujeitos a retenção de IRRF, ISSQN e PIS/COFINS/CSLL de acordo com a legislação vigente, bem como, o FGTS e o PIS incidentes sobre a folha de pagamento de salários.

	2024	2023
FGTS a Recolher	33.842,97	0,00
INSS a Recolher FOPAG	193.838,38	82.923,68
INSS a Recolher (Terceiros)	12.806,60	22.365,39
IRRF a Recolher (Terceiros)	341,94	1.234,24
ISSQN a Recolher	11.941,01	10.308,88
PIS a Recolher	5.453,72	0,00
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	1.486,56	1.705,39
<b>Total</b>	<b>259.711,48</b>	<b>118.537,58</b>

**d) Obrigações com Pessoal / Empregados**

Provisão para Férias: Contempla a apropriação do saldo de férias e respectivos encargos sociais (INSS, FGTS e PIS) devidas aos empregados da instituição até 31/12/2024 no valor de R\$ 573.537,49 (quinhentos e setenta e três reais, quinhentos e trinta e sete reais e quarenta e nove centavos).

	2024	2023
Férias a pagar	425.025,01	364.170,63
INSS sobre Férias	111.092,80	96.815,94
FGTS sobre Férias	33.161,51	28.899,90
PIS sobre Férias	4.258,17	3.612,50
<b>Total</b>	<b>573.537,49</b>	<b>493.498,97</b>

**NOTA 19 – RECURSOS DE PROJETOS**

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. Tanto as Doações para custeio quanto as subvenções governamentais são reconhecidas inicialmente em Ativo e Passivo (Convênio a Executar) e, quando da utilização do recurso são reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas que pretendem compensar, em bases sistemáticas, obedecendo-se ao disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais.

Em atendimento a recomendação do Conselho Fiscal do NDHE, sequenciamos os Recursos de Projetos por Fontes Existentes:

Descrição	2024	%	2023	%
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>				
<b>FUNDO DA INFÂNCIA</b>				
Caminho do Bem	3.147,07	0,02%	4.794,67	0,02%
Estação em Rede	42.432,31	0,28%	39.464,71	0,20%
Núcleo FIA Taligado	17.659,62	0,12%	248.048,17	1,24%
Núcleo FIA Conecta EC	1.386,37	0,01%	192.123,94	0,96%
Extrema Pobreza	1.174.784,10	7,65%	2.234.581,06	11,15%
<b>SOMA</b>	<b>1.239.409,47</b>	<b>8,08%</b>	<b>2.719.012,55</b>	<b>13,57%</b>
<b>FUNDO MUNICIPAL PREFEITURA DA SERRA</b>				
Governo Municipal	1.798.702,32	11,72%	463.991,01	2,32%
<b>SOMA</b>	<b>1.798.702,32</b>	<b>11,72%</b>	<b>463.991,01</b>	<b>2,32%</b>
<b>LEI DE INCENTIVO A CULTURA</b>				
Lei Rouanet Vale Música	9.153,00	0,06%	R\$ 11.187,00	0,06%
Vale Música 20 anos - Lei Roaunet	97.804,12	0,64%	109.083,52	0,54%
Vale Música Espírito Santo	262.790,71	1,71%	296.825,59	1,48%
Vale Música Espírito Santo Ano II	36.269,34	0,24%	2.093.949,41	10,45%
Vale Música Espírito Santo Ano III	2.594.842,76	16,91%	1.851.811,87	9,24%
<b>SOMA</b>	<b>3.000.859,93</b>	<b>19,55%</b>	<b>4.361.357,39</b>	<b>21,78%</b>
<b>LEI DE INCENTIVO AO ESPORTE</b>				

Lei de Incentivo ao Esporte	667,33	0,00%	613,54	0,00%
Lei de Incentivo ao Esporte Arquibancada	1.957.421,73	12,75%	1.914.014,79	9,55%
LIE - Estação Conhecimento Ano I	5.965,77	0,04%	5.484,95	0,03%
LIE - Estação Conhecimento Ano III	136.253,15	0,89%	127.303,24	0,64%
LIE - Estação Conhecimento Ano IV	14.771,15	0,10%	19.117,75	0,10%
LIE - Estação Conhecimento Ano VI	28.593,79	0,19%	923.138,64	4,61%
LIE - Estação Conhecimento Ano VII	1.383.558,41	9,01%	5.767.982,55	28,79%
LIE – Quadra de Esporte	0,04	0,00%	0,03	0,00%
LIE - Estação Conhecimento Ano VIII	4.240.523,20	27,63%	0,00	0,00%
<b>SOMA</b>	<b>7.767.754,57</b>	<b>50,61%</b>	<b>8.757.655,49</b>	<b>43,72%</b>
<b>FUNDAÇÃO VALE</b>				
Fundação Vale	1.282.003,58	8,35%	1.295.123,35	6,46%
<b>SOMA</b>	<b>1.282.003,58</b>	<b>8,35%</b>	<b>1.295.123,35</b>	<b>6,46%</b>
<b>INSTITUTO CULTURAL VALE</b>				
Vale Música	152.452,52	0,99%	285.414,74	1,42%
Vale Música Expo Dubai	60.789,59	0,40%	93.215,70	0,47%
Patrocínio Vale Música	46.382,38	0,30%	56.061,22	0,28%
<b>SOMA</b>	<b>259.624,49</b>	<b>1,69%</b>	<b>434.691,66</b>	<b>2,17%</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>				
<b>LEI DE INCENTIVO A CULTURA</b>				
Vale Música Espírito Santo Ano III	0,00	0,00%	2.000.000,00	10,28%
<b>SOMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>10,28%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>15.348.354,36</b>	<b>100,00%</b>	<b>20.033.331,45</b>	<b>100,00%</b>

## NOTA 20 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

### a) *Adiantamento de Terceiros*

O saldo de R\$ 63.182,29 (sessenta e três mil, cento e oitenta e dois reais e vinte e nove centavos), referente a adiantamento de terceiras que será utilizado no Exercício de 2025.

### b) *Valores Pendentes a Pagar*

O saldo foi zerado referente a adiantamento indevido DARF previdenciário com reembolso no Exercício de 2024.

### c) *Outras Obrigações*

O saldo de R\$ 29.188,58 (vinte e nove mil, cento e oitenta e oito reais e cinquenta e oito centavos), se referem aos Reembolsos entre Centros de Custos de Encargos sobre a Folha de Pagamento.

### d) *Outras Contas a Pagar*

O saldo foi zerado referente Adiantamento de Reembolso entre Centros de Custos de Encargos sobre a Folha de Pagamento.

**NOTA 21 – NÃO CIRCULANTE**

O saldo foi zerado referente ao Projeto Vale Música ES Ano III, transferido do Passivo Não Circulante - Exigível a Longo prazo para o Passivo Circulante.

**NOTA 22 – PROVISÃO DE PASSIVOS CONTINGENCIAIS**

As contingências são incertezas que, dependendo de eventos futuros, poderão ter impacto na situação econômico-financeira da Entidade. As instituições adotam o critério para o registro dessas contingências, provisionando as ações consideradas, pela assessoria jurídica, como perda provável e com decisão judicial em segundo grau.

**PERDA PROVÁVEL** - efetua-se apropriação na contabilidade e menciona-se em Nota Explicativa.

**PERDA POSSÍVEL** - não se apropria, mas menciona-se em Nota Explicativa.

**PERDA REMOTA** - não se apropria e nem se menciona em Nota Explicativa.

Em 31 de dezembro de 2024, a NDHE não possui passivos contingenciais.

**NOTA 23 – TRABALHO VOLUNTÁRIO**

Com a alteração da Interpretação Técnica Geral - ITG 2002 (R1), o custo dos membros integrantes dos órgãos da administração deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

<b>Gratuidades</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Trabalho Voluntário	127.300,11	121.238,20
<b>Total</b>	<b>127.300,11</b>	<b>121.238,20</b>

**NOTA 24 – RENÚNCIA DE TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES**

Com base nas disposições legais o NDHE foi beneficiário, durante o ano de 2024, das seguintes isenções:

<b>Tributos/Contribuições</b>		<b>2024</b>	<b>2023</b>
Programa de Integração Social - PIS	1,65%	196.665,93	158.923,00
Contribuição Social para o Financiamento da Seguridade Social – COFINS	7,60%	1.045.189,02	886.022,82
Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido - CSLL	9,0%	1.295.877,43	4.570,51
Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ	15,0%	2.159.795,72	7.617,52

As contribuições para PIS são calculadas considerando 1% sobre a folha de pagamento, conforme art. 13 da MP 2.158-35/01.

**NOTA 25 – RECEITAS**

As receitas estão registradas segregadas em contas específicas que identificam as suas origens, especialmente com doações; convênios; gratuidades e trabalhos voluntários; e aplicações financeiras.

<b>RECEITAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Receitas Livres</b>	<b>556.191,65</b>	<b>545.642,68</b>
Doações	378.144,52	369.449,52
Receitas Financeiras	44.073,73	48.954,96
Receitas Extraordinárias	6.673,29	6.000,00
Gratuidades	127.300,11	121.238,20
<b>Receitas com Restrição</b>	<b>13.842.446,47</b>	<b>11.719.366,50</b>
Doações	13.537,56	12.537,60
Subvenções	17.734,48	48.613,84
Convênios e Contratos	13.752.487,12	11.658.195,06
Outras Receitas	13.243,31	20,00
Receitas Extraordinárias	45.444,00	0,00
<b>Total de Receitas</b>	<b>14.398.638,12</b>	<b>12.265.009,18</b>

**NOTA 26 – DESPESAS**

São os gastos realizados para manutenção e funcionamento da entidade, apuradas, e lançadas por provisão ou realizadas dentro da competência, apresentadas e apuradas através de Notas Fiscais e Recibos, conforme exigência fiscal.

<b>DESPESAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Despesas Livres</b>	<b>512.003,84</b>	<b>494.859,20</b>
Despesas Operacionais e Administrativas - Livre	12.985,73	1.903,00
Despesas com Depreciação e Amortização - Livre	371.718,00	371.718,00
Gratuidades/Trabalho Voluntário - Restrito	127.300,11	121.238,20
<b>Despesas com restrição</b>	<b>13.842.446,47</b>	<b>11.719.366,50</b>
Despesas com Recursos Humanos – Restrito	6.153.712,55	4.908.617,72
Despesas Operacionais Administrativas – Restrito	4.155.471,74	3.462.038,95
Despesas Administrativas com Usuários - Restrito	2.842.510,00	2.712.982,40
Despesas com Eventos – Restrito	428.289,47	350.655,27
Despesas Extraordinárias – Restrito	131.422,72	146.248,22
Despesas com Depreciação e Amortização - Restrito	131.039,99	138.823,94
<b>Total</b>	<b>14.354.450,31</b>	<b>12.214.225,70</b>

## NOTA 27 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido do Núcleo de Desenvolvimento Humano e Econômico de Serra apresentou o seguinte saldo no exercício de 2024:

<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Patrimônio Social	494.210,85	443.427,37
Doações Patrimoniais	10.094.937,87	10.472.924,95
<i>Superávit</i> do Exercício	44.187,81	50.783,48
<b>Saldo Final</b>	<b>10.633.336,53</b>	<b>10.967.135,80</b>

## NOTA 28 – DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

O *Superávit* do exercício de 2024, no montante R\$ 44.187,81 (quarenta e quatro mil, cento e oitenta e sete reais e oitenta e um centavos) está registrado na conta de *Superávit* do Exercício enquanto não aprovadas as contas pela assembleia dos associados, e após a sua aprovação deve ser transferido para o Patrimônio Social.

## NOTA 29 – TERMO DE RESPONSABILIDADE

A Entidade assume plena responsabilidade pela fidedignidade da presente demonstração contábil.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as Demonstrações Contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2024.

Serra – ES, 31 de dezembro de 2024.

**ANA ANGÉLICA CORRÊA VALPASSOS MOTTA**

CPF: 752.323.837-87

Presidente

**SINGULAR SERVIÇOS CONTÁBEIS ESPECIALIZADOS LTDA.-ME**

CRC-ES 002620/O

CNPJ: 06.191.939/0001-67

**ROBERTO SCHULZE**

Contador

CRC-ES 6880/O

Entidade: NUCLEO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO E ECONOMICO DE SERRA  
 C.N.P.J.: 11.121.615/0001-92  
 Registro no Cartório: 1656 Data: 17/08/2009  
 Endereço: AVENIDA AV MERIDIONAL, CIDADE CONTINENTAL, SERRA/ES, CEP 29163-512  
 Período: 01/01/2024 a 31/12/2024  
 CONSOLIDADO  
 Balanço encerrado em: 31/12/2024

Folha: 0001  
 Número livro: 0030

**BALANÇO PATRIMONIAL**


Descrição	2024	2023
	31/12/2024	31/12/2023
<b>ATIVO</b>	<b>27.114.907,45D</b>	<b>31.771.332,07D</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>14.056.052,15D</b>	<b>19.887.311,48D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>11.052.443,34D</b>	<b>16.723.629,02D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>11.052.443,34D</b>	<b>16.723.629,02D</b>
<b>CAIXA GERAL</b>	<b>43,71D</b>	<b>43,71D</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES</b>	<b>2.734,39D</b>	<b>18,50D</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÃO</b>	<b>180.228,12D</b>	<b>1.453.647,39D</b>
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES</b>	<b>531.560,59D</b>	<b>487.486,86D</b>
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÃO</b>	<b>10.337.876,53D</b>	<b>14.782.432,56D</b>
<b>CRÉDITOS A RECEBER</b>	<b>3.003.608,81D</b>	<b>3.163.682,46D</b>
<b>CRÉDITOS A RECEBER</b>	<b>3.003.608,81D</b>	<b>3.163.682,46D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS</b>	<b>38.232,47D</b>	<b>56.105,61D</b>
<b>DESEMBOLSOS PARA RESSARCIMENTOS FUTUROS</b>	<b>85.991,13D</b>	<b>9.369,83D</b>
<b>VALORES PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS</b>	<b>1.026,00D</b>	<b>12.125,53D</b>
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>1.929,38D</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>4.816,25D</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>	<b>13.199,70D</b>	<b>9.738,48D</b>
<b>CRÉDITO SUBVENÇÃO / CONVÊNIO</b>	<b>2.860.343,26D</b>	<b>3.074.413,63D</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.058.855,30D</b>	<b>11.884.020,59D</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>13.058.855,30D</b>	<b>11.884.020,59D</b>
<b>IMOBILIZAÇÃO - RECURSOS LIVRES</b>	<b>14.560.180,52D</b>	<b>14.560.180,52D</b>
<b>IMÓVEIS DE USO</b>	<b>5.296.591,75D</b>	<b>5.296.591,75D</b>
<b>INSTALAÇÕES</b>	<b>9.236.235,42D</b>	<b>9.236.235,42D</b>
<b>MÓVEIS E EQUIPAMENTOS</b>	<b>27.353,35D</b>	<b>27.353,35D</b>
<b>(-)DEPRECIACÃO ACUMULADA - RECURSOS LIVRES</b>	<b>4.465.476,20C</b>	<b>4.093.758,20C</b>
<b>(-)INSTALAÇÕES</b>	<b>4.442.559,86C</b>	<b>4.073.110,34C</b>
<b>(-)MÓVEIS E EQUIPAMENTOS</b>	<b>22.916,34C</b>	<b>20.647,86C</b>
<b>IMOBILIZADO - RECURSOS COM RESTRIÇÕES</b>	<b>4.043.076,60D</b>	<b>2.365.342,11D</b>
<b>IMOBILIZAÇÕES EM CURSO</b>	<b>1.795.601,78D</b>	<b>583.859,10D</b>
<b>MÓVEIS E EQUIPAMENTOS</b>	<b>2.247.474,82D</b>	<b>1.781.483,01D</b>
<b>(-)DEPRECIACÃO ACUMULADA - RECURSOS COM RESTRIÇÃO</b>	<b>1.078.925,62C</b>	<b>947.743,84C</b>
<b>(-)MÓVEIS E EQUIPAMENTOS</b>	<b>1.078.925,62C</b>	<b>947.743,84C</b>

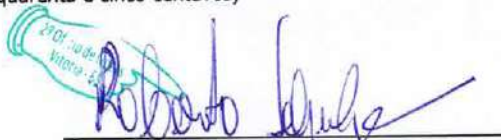
**BALANÇO PATRIMONIAL**

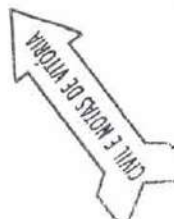
Descrição	2024	2023
	31/12/2024	31/12/2023
<b>PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>27.114.907,45C</b>	<b>31.771.332,07C</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>16.481.570,92C</b>	<b>18.804.196,27C</b>
VINCULADO AO FORNECIMENTO DE MATERIAIS E SERVIÇOS	167.111,49C	96.680,28C
VINCULADO AO FORNECIMENTO DE MATERIAIS E SERVIÇO	167.111,49C	96.680,28C
FORNECEDORES	40.485,23C	35.552,39C
VINCULADO A CONSIGNAÇÕES	40.485,23C	35.552,39C
VINCULADO A CONSIGNAÇÕES	40.485,23C	35.552,39C
VINCULADO A OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	259.711,48C	118.537,58C
VINCULADO A OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	259.711,48C	118.537,58C
VINCULADO A OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	259.711,48C	118.537,58C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	573.537,49C	493.498,97C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	573.537,49C	493.498,97C
APROPRIAÇÃO - FÉRIAS	573.537,49C	493.498,97C
RECURSOS DE PROJETOS	15.348.354,36C	18.033.331,45C
RECURSOS DE PROJETOS	15.348.354,36C	18.033.331,45C
FUNDO DA INFÂNCIA	1.239.409,47C	2.719.012,55C
FUNDO MUNICIPAL - PREFEITURA DA SERRA	1.798.702,32C	466.141,01C
LEI DE INCENTIVO À CULTURA	3.000.859,93C	4.361.357,39C
LEI DE INCENTIVO AO ESPORTE	7.767.421,24C	8.757.655,49C
FUNDAÇÃO VALE	1.284.327,07C	1.294.873,35C
INSTITUTO CULTURAL VALE	261.638,23C	434.691,66C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	92.370,87C	26.595,60C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	92.370,87C	26.595,60C
VALORES PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS	63.182,29C	6.290,93C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	29.188,58C	20.304,67C
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00C</b>
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	0,00	2.000.000,00C
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	0,00	2.000.000,00C
LEI DE INCENTIVO AO ESPORTE	0,00	2.000.000,00C
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>10.633.336,53C</b>	<b>10.967.135,80C</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>10.633.336,53C</b>	<b>10.967.135,80C</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>10.633.336,53C</b>	<b>10.967.135,80C</b>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	494.210,85C	443.427,37C
DOACOES, SUBVENÇÕES E RESERVAS	10.094.937,87C	10.472.924,95C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	44.187,81C	50.783,48C

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo o Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância . ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que o reconhecidamente operou com elementos e comprovantes fornecidos pelo(s) administrador(es) da entidade que se responsabiliza(m) pela sua exatidão e veracidade. 27.114.907,45 (vinte e sete milhões cento e quatorze mil novecentos e sete reais e quarenta e cinco centavos)

SERRA, 31 de Dezembro de 2025

  
 ANA ANGELICA CORREA VALPASSOS MOTTA  
 PRESIDENTE  
 CPF: 752.323.837-87

  
 ROBERTO SCHULZE  
 Contador  
 Reg. no CRC - ES sob o No. 6880  
 CPF: 793.096.157-53



**Cartório**  
 Ofício Tabelionato de Notas  
 Rua Filógeno Motta, 131, Jardim Camburi, Vitória - ES, CEP 29066-100  
 Tel: 27 3024-9508 - atendimento@notasvitoria.com.br - www.ztrpasvitoria.com.br

RECONHECIMENTO DE FIRMA. Reconheço por semelhança a(s) firma(s) de:  
 ROBERTO SCHULZE (1x) e dou fe  
 Vitória-ES, 09 de Fevereiro de 2025.



MAXSUEL OLIVEIRA DA SILVA  
 Escrevente Autorizado IJE  
 023135, KCL2503, 17804/Cod.9UT  
 Emol: R\$ 7,73, Enc: R\$ 2,29, TOTAL: R\$ 10,02  
 Consulte a autenticidade em: www.tjes.jus.br



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024**

Descrição	2024	2023
<b>RECEITAS LIVRES</b>	<b>512.117,92</b>	<b>375.449,52</b>
DOAÇÕES	378.144,52	369.449,52
RECEITAS EXTRAORDINÁRIAS	6.673,29	6.000,00
GRATUIDADES	127.300,11	0,00
<b>DESPESAS LIVRES</b>	<b>(511.670,51)</b>	<b>(373.621,00)</b>
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	(12.652,40)	(1.903,00)
DESPESAS COM DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DO PATRIMÔNIO	(371.718,00)	(371.718,00)
DESPESAS COM GRATUIDADES	(127.300,11)	0,00
<b>RECEITAS COM RESTRIÇÃO</b>	<b>13.843.113,13</b>	<b>11.719.366,50</b>
DOAÇÕES	13.537,56	12.537,60
SUBVENÇÕES	17.734,48	48.613,84
CONVÊNIOS / CONTRATOS	13.753.153,78	11.658.195,06
OUTRAS RECEITAS	13.243,31	20,00
RECEITAS EXTRAORDINÁRIAS	45.444,00	0,00
<b>DESPESAS COM RESTRIÇÃO</b>	<b>(13.843.446,46)</b>	<b>(11.719.366,50)</b>
DESPESAS COM RECURSOS HUMANOS	(6.154.712,54)	(4.908.617,72)
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	(4.155.471,74)	(3.462.038,95)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS COM USUÁRIOS	(2.842.510,00)	(2.712.982,40)
DESPESAS COM EVENTOS	(428.289,47)	(350.655,27)
DESPESAS EXTRAORDINÁRIAS	(131.422,72)	(146.248,22)
DESPESAS COM DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DO PATRIMÔNIO	(131.039,99)	(138.823,94)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>44.073,73</b>	<b>48.954,96</b>
FUNDOS PRÓPRIOS	44.073,73	48.954,96
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>44.187,81</b>	<b>50.783,48</b>

SERRA, 31 de Dezembro de 2024

*Ana Angelica*  
 ANA ANGELICA CORREA VALPASSOS MOTTA  
 PRESIDENTE  
 CPF: 752.323.837-87

*Roberto Schulze*  
 ROBERTO SCHULZE  
 Contador  
 Reg. no CRC - ES sob o No. 6880  
 CPF: 793.096.157-53

VIOLIA 30 SYDON E IVO

Cartório  
 Oficina Tabelionato de Notas  
 Rua Rígônio Motta, 137, Jardim Camburi, Vitória - ES CEP 29036-110  
 Tel: 27 3024-6600 - atendimento@2notasvitoria.com.br - www.2notasvitoria.com.br

RECONHECIMENTO DE FIRMA. Reconheço por semelhança a(s) firma(s) de  
 ROBERTO SCHULZE (1x), e dou fe  
 Vitória-ES, 09 de fevereiro de 2026.

MAXIMEL OLIVEIRA DA SILVA  
 Escrevente Autorizado IJE  
 023135.KCL2503.17805/Cod.9UT  
 Emol: R\$ 4,29, Enc: R\$ 1,27, TOTAL: R\$ 5,56  
 Consulte a autenticidade em: www.tjes.jus.br

CARTÓRIO DO REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS E PESSOAS JURÍDICAS E TABELIONATO DE NOTAS DA 1ª ZONA DO JUÍZO DE VITÓRIA DA COMARCA DA CAPITAL  
 Avenida Nossa Senhora do Penha, 555 - Edifício Urbi Office, Santa Lúcia - Vitória / ES - CEP: 29056-250 | Tel.: (027) 2124-9500  
 RODRIGO SARLO ANTONIO - OFICIAL E TABELIÃO  
 www.civilnotasdevitoria.com.br

Reconheço por semelhança a firma de ANA ANGELICA CORREA VALPASSOS MOTTA. Em Testamento da verdade. Vitória-ES, 25/02/2026, 09:05:12

Jheniffer da Hora dos Santos - Escrevente  
 Selo Digital: 024861.SYE2507.24521  
 Emolumentos: R\$ 4,29 Encargos: R\$ 1,27 Total: R\$ 5,56  
 Consulte autenticidade em www.tjes.jus.br