

Empresa: INSTITUIÇÃO BENEFICENTE EMMANUEL  
C.N.P.J.: 03.407.005/0001-21

Folha: 0001  
Número livro: 0018  
Emissão: 28/07/2022  
Hora: 08:35:54

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021

Descrição	Nota Explicativa	Saldo	Total
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>			
CONTRIBUIÇÕES DE SOCIOS		74.294,00	74.294,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>			74.294,00
<b>DESPESAS C/PESSOAL</b>			
DESPESAS C/SALARIO		(13.923,33)	
DESPESAS C/13 SALARIO		(1.300,00)	
DESPESAS C/FERIAS		(693,33)	
DESPESAS C/INSS		(3.342,50)	
DESPESAS C/FGTS		(1.273,33)	
DESPESAS C/VALE TRANSPORTE		(678,00)	
DESPESAS C/PIS S/FOLHA		(159,17)	
DESPESAS C/INSS S/TERCEIROS		(923,16)	(22.292,82)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>			
DESPESAS C/LUZ E ENERGIA		(3.496,31)	
DESPESAS C/AGUA E ESGOTO		(2.278,48)	
DESPESAS C/TELEFONE		(173,54)	
DESPESAS C/MATERIAL EXPEDIENTE		(235,00)	
DESPESAS C/CONSERV.BENS/INSTAL		(3.567,51)	
DESPESAS C/TAXAS		(101,12)	
DESPESAS DOAÇÕES MAT.COMUNIDADE		(2.388,50)	
DESPESAS C/GRAFICAS		(150,00)	
DESPESAS C/BANNERS/FAIXAS/VIDEOS		(500,00)	
DESPESAS C/INTERNET		(662,00)	
DESPESAS C/COLETA DE RESIDUOS		(521,37)	
DESPESAS C/DEDETIZAÇÃO / DESINSETIZAÇÃO		(350,00)	
DESPESAS C/CERTIFICADO DIGITAL		(435,00)	
DESPESAS C/MENSALIDADES E ANUIDADES		(891,00)	
DESPESAS C/TECNOLOGIA DA INFORMACÃO		(396,00)	(16.145,83)
<b>DESPESAS C/SERVICOS TERCEIROS</b>			
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS P.JURIDICA		(10.882,98)	(10.882,98)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>			
DESPESAS BANCARIAS		(2.106,89)	
DESPESAS C/JUROS DE MORA		(41,43)	(2.148,32)
<b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>			
DESPESAS C/I.R.S/APL.FINANCEIRA		(47,84)	(47,84)
<b>DESPESAS ENCARGOS DEPRECIACÃO</b>			
MOVEIS E UTENSILIOS		(7.503,29)	
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		(9.716,71)	
COMPUTADORES E PERIFERICOS		(531,84)	
EDIFICACÕES		(34.434,09)	(52.185,93)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>			
RECEITAS DE APLICACÕES		481,42	481,42
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
DOAÇÕES DIVERSAS		33.472,22	33.472,22
<b>SUPERAVIT/DEFICIT NO EXERCICIO</b>			4.543,92
<b>SUPERAVIT NO EXERCICIO</b>			4.543,92

  
Nilo Sérgio Barreto  
Téc. Contabilidade  
CRC n.º 2524/SE

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	739.612,52D	166.400,69	158.096,85	747.916,36D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	10.770,95D	140.588,46	105.910,92	45.448,49D
3	1.1.1	DISPONIVEL	10.686,95D	137.240,63	103.484,07	44.443,51D
4	1.1.1.01	CAIXA GERAL	12,63D	1.647,05	1.647,05	12,63D
5	1.1.1.01.001	CAIXA	12,63D	1.647,05	1.647,05	12,63D
7	1.1.1.02	BANCO CONTA MOVIMENTO	5.746,70D	112.077,06	97.292,61	20.531,15D
8	1.1.1.02.001	BANCO BANESE S/A C/C 101.551-9		3.034,85D	27.401,87	4.022,34D
745	1.1.1.02.006	BANCO BANESE S/A C/C 103.251-4		40,05D	19.226,07	1.047,45D
828	1.1.1.02.012	BANCO DO BRASIL C/C: 44.992-X	2.671,80D	58.959,81	46.170,25	15.461,36D
845	1.1.1.02.013	BANCO DO BRASIL C/C: 52.768-8	0,00	4.494,42	4.494,42	0,00
13	1.1.1.03	APLICACOES FINANCEIRAS	4.927,62D	23.516,52	4.544,41	23.899,73D
14	1.1.1.03.001	BANCO BANESE S/A C/A 101.651-9	466,17D	13.203,34	0,00	13.669,51D
852	1.1.1.03.011	BANCO DO BRASIL DI PLUS ÁGILC/A:52.768-8	4.461,45D	42,53	4.503,98	0,00
855	1.1.1.03.012	BANCO DO BRASIL BB PLUS C/A:44.992-X	0,00	10.270,65	40,43	10.230,22D
18	1.1.2	VALORES A RECEBER CURTO PRAZO	84,00D	3.347,83	2.426,85	1.004,98D
796	1.1.2.02	ADIANTAMENTO DIVERSOS	84,00D	1.052,00	1.136,00	0,00
797	1.1.2.02.001	VALE TRANSPORTE	84,00D	1.044,00	1.128,00	0,00
859	1.1.2.02.007	DEVOLUÇÃO SALDO CHEQUE	0,00	8,00	8,00	0,00
35	1.1.2.03	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	2.295,83	1.290,85	1.004,98D
36	1.1.2.03.001	ADIANTAMENTO 13 SALARIO	0,00	650,00	650,00	0,00
37	1.1.2.03.002	ADIANTAMENTO FERIAS	0,00	1.645,83	640,85	1.004,98D
61	1.3	ATIVO NAO CIRCULANTE	638.730,90D	11.253,67	52.185,93	597.798,64D
62	1.3.1	ATIVO IMOBILIZADO	638.730,90D	11.253,67	52.185,93	597.798,64D
701	1.3.1.01	IMOBILIZACOES	1.125.681,46D	3.989,05	0,00	1.129.670,51D
63	1.3.1.01.001	MOVEIS E UTENSILIOS	75.032,90D	0,00	0,00	75.032,90D
64	1.3.1.01.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	97.167,03D	0,00	0,00	97.167,03D
66	1.3.1.01.004	COMPUTADORES E PERIFICOS	38.729,50D	3.989,05	0,00	42.718,55D
804	1.3.1.01.006	TERRENOS	53.500,00D	0,00	0,00	53.500,00D
805	1.3.1.01.007	EDIFICACOES	860.852,03D	0,00	0,00	860.852,03D
68	1.3.1.02	(-)DEPRECIACOES ACUMULADAS	486.950,56C	7.264,62	52.185,93	531.871,87C
69	1.3.1.02.001	(-)MOVEIS E UTENSILIOS	66.105,08C	0,00	7.503,29	73.608,37C
70	1.3.1.02.002	(-)MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	64.944,59C	0,00	9.716,71	74.661,30C
72	1.3.1.02.004	(-)COMPUTADORES E PERIFERICOS	45.994,12C	7.264,62	531,84	39.261,34C
806	1.3.1.02.006	(-)EDIFICACOES	309.906,77C	0,00	34.434,09	344.340,86C
807	1.4	DIFERIDO	90.110,67D	14.558,56	0,00	104.669,23D
808	1.4.1	DIFERIDO DIVERSOS	90.110,67D	14.558,56	0,00	104.669,23D
809	1.4.1.01	DIFERIDO DIVERSOS	90.110,67D	14.558,56	0,00	104.669,23D
810	1.4.1.01.001	OBRAS EM ANDAMENTO	90.110,67D	14.558,56	0,00	104.669,23D

*Nilo Sérgio Barreto*  
 Nilo Sérgio Barreto  
 Ttes. Contábil  
 CRC n.º 283482

Empresa: INSTITUIÇÃO BENEFICENTE EMMANUEL  
 C.N.P.J.: 03.407.005/0001-21  
 Período: 01/01/2021 - 31/12/2021

Folha: 0002  
 Número livro: 0018

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
91	2	PASSIVO	739.612,52C	288.357,69	296.661,53	747.916,36C
92	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.786,97C	36.628,75	33.124,05	1.282,27C
93	2.1.1	OBRIGAÇÕES A PAGAR	4.786,97C	36.628,75	33.124,05	1.282,27C
94	2.1.1.01	FORNECEDORES	0,00	3.989,05	3.989,05	0,00
860	2.1.1.01.012	L COMERCIO DE INFORMÁTICA LTDA	0,00	3.989,05	3.989,05	0,00
100	2.1.1.02	OBRIGACOES SOCIAIS A RECOLHER	325,50C	6.766,47	6.916,15	475,18C
101	2.1.1.02.001	INSS A RECOLHER	309,82C	5.318,29	5.483,65	475,18C
102	2.1.1.02.002	FGTS A RECOLHER	0,00	1.273,33	1.273,33	0,00
104	2.1.1.02.004	PIS S/FOLHA	15,68C	174,85	159,17	0,00
125	2.1.1.04	OBRIGACOES C/PESSOAL	0,00	13.317,06	13.317,06	0,00
126	2.1.1.04.001	SALARIO A PAGAR	0,00	12.767,56	12.767,56	0,00
128	2.1.1.04.003	13 SALARIO A PAGAR	0,00	549,50	549,50	0,00
134	2.1.1.05	OUTRAS CONTAS A PAGAR	0,00	8.055,75	8.862,84	807,09C
135	2.1.1.05.001	N E A CONTABILIDADE LTDA	0,00	6.882,98	6.882,98	0,00
708	2.1.1.05.002	CHEQUES A COMPENSAR	0,00	1.172,77	1.979,86	807,09C
139	2.1.1.06	CONVENIOS/DIVERSOS	4.461,47C	4.500,42	38,95	0,00
848	2.1.1.06.011	CONVENIO FUNDO MUNICIPAL DO D.DA CRIANÇA E ADOLES	4.461,47C	4.500,42	38,95	0,00
155	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	734.825,55C	251.728,94	263.537,48	746.634,09C
156	2.3.1	PATRIMONIO SOCIAL SUBSCRITO	601.301,53C	0,00	0,00	601.301,53C
157	2.3.1.01	PATRIMONIO SOCIAL	601.301,53C	0,00	0,00	601.301,53C
709	2.3.1.01.001	PATRIMONIO SOCIAL SUBSCRITO	601.301,53C	0,00	0,00	601.301,53C
710	2.3.2	SUPERAVIT/(DEFICIT)ACUMULADO	133.524,02C	251.728,94	263.537,48	145.332,56C
711	2.3.2.01	SUPERAVIT/(DEFICIT)	133.524,02C	251.728,94	263.537,48	145.332,56C
556	2.3.2.01.001	SUPERAVIT/(DEFICIT) ACUMULADO	260.127,59C	167.084,01	47.745,06	140.788,64C
158	2.3.2.01.002	(DEFICIT) ACUMULADO	167.084,01D	0,00	167.084,01	0,00
557	2.3.2.01.003	SUPERAVIT/(DEFICIT)/EXERCICIO	40.480,44C	84.644,93	48.708,41	4.543,92C

  
 Sérgio Barreto  
 Téc. Contabilidade  
 CRC n.º 26345E

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
168	3	DESPESAS	0,00	153.118,13	44.870,49	108.247,64D
169	3.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	104.409,72	706,00	103.703,72D
170	3.1.1	DESPESAS C/PESSOAL	0,00	22.998,82	706,00	22.292,82D
171	3.1.1.01	DESPESAS C/PESSOAL	0,00	22.998,82	706,00	22.292,82D
172	3.1.1.01.001	DESPESAS C/SALARIOS	0,00	13.923,33	0,00	13.923,33D
173	3.1.1.01.002	DESPESAS C/13 SALARIO	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00D
174	3.1.1.01.003	DESPESAS C/FERIAS	0,00	693,33	0,00	693,33D
177	3.1.1.01.006	DESPESAS C/INSS	0,00	3.342,50	0,00	3.342,50D
178	3.1.1.01.007	DESPESAS C/FGTS	0,00	1.273,33	0,00	1.273,33D
179	3.1.1.01.008	DESPESAS C/VALE TRANSPORTE	0,00	1.384,00	706,00	678,00D
180	3.1.1.01.009	DESPESAS C/PIE S/FOLHA	0,00	159,17	0,00	159,17D
827	3.1.1.01.015	DESPESAS C/INSS S/TERCEIROS	0,00	923,16	0,00	923,16D
865	3.1.2	DESPESAS GERAIS ADM	0,00	16.145,83	0,00	16.145,83D
186	3.1.2.01	DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATI	0,00	16.145,83	0,00	16.145,83D
187	3.1.2.01.001	DESPESAS C/LUZ E ENERGIA	0,00	3.496,31	0,00	3.496,31D
188	3.1.2.01.002	DESPESAS C/AGUA E ESGOTO	0,00	2.278,48	0,00	2.278,48D
189	3.1.2.01.003	DESPESAS C/TELEFONE	0,00	173,54	0,00	173,54D
190	3.1.2.01.004	DESPESAS C/MATERIAL EXPEDIENTE	0,00	235,00	0,00	235,00D
198	3.1.2.01.012	DESPESAS C/CONSERV.BENS/INSTAL	0,00	3.567,51	0,00	3.567,51D
211	3.1.2.01.025	DESPESAS C/TAXAS	0,00	101,12	0,00	101,12D
214	3.1.2.01.028	DESPESAS DOAÇÕES MAT.COMUNIDAD	0,00	2.388,50	0,00	2.388,50D
220	3.1.2.01.034	DESPESAS C/GRAFICAS	0,00	150,00	0,00	150,00D
221	3.1.2.01.035	DESPESAS C/BANNERS/FAIXAS/VIDEOS	0,00	500,00	0,00	500,00D
223	3.1.2.01.037	DESPESAS C/INTERNET	0,00	662,00	0,00	662,00D
231	3.1.2.01.045	DESPESAS C/COLETA DE RESIDUOS	0,00	521,37	0,00	521,37D
832	3.1.2.01.048	DESPESAS C/DEBETIZAÇÃO / DESINSETIZAÇÃO	0,00	350,00	0,00	350,00D
838	3.1.2.01.051	DESPESAS C/CERTIFICADO DIGITAL	0,00	435,00	0,00	435,00D
861	3.1.2.01.056	DESPESAS C/MENSALIDADES E ANUIDADES	0,00	891,00	0,00	891,00D
862	3.1.2.01.057	DESPESAS C/TECNOLOGIA DA INFORMACÃO	0,00	396,00	0,00	396,00D
866	3.1.3	DESPESAS C/SERVIÇOS TERCEIROS	0,00	10.882,98	0,00	10.882,98D
563	3.1.3.01	DESPESAS C/SERVIÇOS TERCEIROS	0,00	10.882,98	0,00	10.882,98D
565	3.1.3.01.002	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS P.JURIDICA	0,00	10.882,98	0,00	10.882,98D
867	3.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	2.148,32	0,00	2.148,32D
367	3.1.4.01	DESPESAS FINANCEIRAS DIVERSAS	0,00	2.148,32	0,00	2.148,32D
368	3.1.4.01.001	DESPESAS BANCARIAS	0,00	2.106,89	0,00	2.106,89D
371	3.1.4.01.003	DESPESAS C/JUROS DE MORA	0,00	41,43	0,00	41,43D
868	3.1.5	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	47,84	0,00	47,84D
233	3.1.5.01	DESPESAS TRIBUTÁRIAS DIVERSAS	0,00	47,84	0,00	47,84D
370	3.1.5.01.004	DESPESAS C/I.R.S./APL.FINANCEIRA	0,00	47,84	0,00	47,84D
869	3.1.6	DESPESAS C/DEPRECIACÃO	0,00	52.185,93	0,00	52.185,93D
261	3.1.6.01	ENCARGOS DEPRECIACÃO	0,00	52.185,93	0,00	52.185,93D
262	3.1.6.01.001	MOVEIS E UTENSILIOS	0,00	7.503,29	0,00	7.503,29D
263	3.1.6.01.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	9.716,71	0,00	9.716,71D
265	3.1.6.01.004	COMPUTADORES E PERIFERICOS	0,00	531,84	0,00	531,84D
785	3.1.6.01.006	EDIFICACÕES	0,00	34.434,09	0,00	34.434,09D
270	3.2	DESPESAS NAO OPERACIONAIS	0,00	48.708,41	44.164,49	4.543,92D
276	3.2.2	APURACAO DE RESULTADO	0,00	48.708,41	44.164,49	4.543,92D
277	3.2.2.01	APURACAO DE RESULTADO MENSAL	0,00	48.708,41	44.164,49	4.543,92D
278	3.2.2.01.001	RESULTADO DO PERIODO	0,00	48.708,41	44.164,49	4.543,92D

  
 Nilo Sergio Barreto  
 Téc. Contabilidade  
 CRC n.º 2524/SE

Empresa: **INSTITUIÇÃO BENEFICENTE EMMANUEL**  
 C.N.P.J.: 03.407.005/0001-21  
 Período: 01/01/2021 - 31/12/2021

Folha: 0004  
 Número livro: 0018

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
279	4	RECEITAS	0,00	0,00	108.247,64	108.247,64C
280	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	108.247,64	108.247,64C
281	4.1.1	RECEITA SOCIAL	0,00	0,00	108.247,64	108.247,64C
282	4.1.1.01	RECEITAS DE ASSOCIADOS	0,00	0,00	74.294,00	74.294,00C
408	4.1.1.01.001	CONTRIBUIÇÕES DE SOCIOS	0,00	0,00	74.294,00	74.294,00C
296	4.1.1.02	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	481,42	481,42C
486	4.1.1.02.001	RECEITAS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	481,42	481,42C
694	4.1.1.03	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	33.472,22	33.472,22C
482	4.1.1.03.002	DOAÇÕES DIVERSAS	0,00	0,00	33.472,22	33.472,22C

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	739.612,52D	166.400,69	158.096,85	747.916,36D
PASSIVO	739.612,52C	288.357,69	296.661,53	747.916,36C
DESPESAS	0,00	153.118,13	44.870,49	108.247,64D
RECEITAS	0,00	0,00	108.247,64	108.247,64C
CONTAS DEVEDORAS	739.612,52D	319.518,82	202.967,34	856.164,00D
CONTAS CREDORAS	739.612,52C	288.357,69	404.909,17	856.164,00C
RESULTADO DO MES	0,00	108.247,64	108.247,64	0,00D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	108.247,64	108.247,64	0,00

  
**Nilo Sérgio Barreto**  
 Téc. Contabilidade  
 CRC n.º 2524/SE

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

**01 – CONSTITUIÇÃO DA ASSOCIAÇÃO**

INSTITUIÇÃO BENEFICIENTE EMMANUEL- IBEM, fundada em 11 de Setembro de 1999 na cidade de Aracaju/SE, e uma pessoa jurídica de direito privado, construída sob forma de sociedade civil, guardando a forma federativa, com prazo de duração indeterminado e sem finalidade lucrativa, regulada pelos dispositivos do Código Civil Brasileiro, Lei nº 10.406/02 que exige o registro de sua Escritura e respectivo Estatuto Social junto ao Cartório de Registro de Títulos e Documentos.

**02 – DAS FINALIDADES**

Promover o ser humano para uma convivência salutar, através do amor, caridade, gozando dos mesmos direitos, liberdade, responsabilidade e qualidade de vida, em conformidade com a Doutrina Espírita, visando o exercício pleno da cidadania, podendo eventualmente atuar em cooperação com outras entidades de igual finalidade, dentro do território nacional e no exterior.

**03 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros – ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC Nº 1409/12 de 21 de Setembro de 2012. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 estão sendo apresentadas para fins comparativos.

**04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As práticas contábeis adotadas pela Associação foram aplicadas observando os dispositivos estabelecidos de acordo com a estrutura patrimonial definida pela Lei das Sociedades por Ações (Lei 6404/1976) é a base da contabilidade do terceiro setor.

**05 - RECEITAS E DESPESAS**

As receitas com associados foram reconhecidas em conformidade ao regime de competência, a entidade recebe de diversos associados.

As despesas foram registradas em conformidade ao Princípio da Competência do Exercício.

**06 - IMOBILIZADO**

Os bens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição ou valor original.

**07 - PATRIMÔNIO LIQUIDO**

Este saldo é representado pelo patrimônio inicial da entidade, acrescido de superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.

Aracaju/SE 31 de dezembro de 2021.

  
**Nilo Sérgio Barreto**  
Téc. Contabilidade  
CRC n.º 2524/SE