

**ASSOCIAÇÃO DE PESQUISA E PRESERVAÇÃO DE  
ECOSSISTEMAS AQUÁTICOS**

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

**ASSOCIAÇÃO DE PESQUISA E PRESERVAÇÃO DE ECOSISTEMAS AQUÁTICOS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

**SUMÁRIO**

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis	1
Demonstrações contábeis auditadas	
Balanços patrimoniais	4
Demonstrações do superávit ou déficit do exercício	5
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstrações dos fluxos de caixa	7
Notas explicativas às demonstrações contábeis	8

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

Aos  
Diretores da  
Associação de Pesquisa e Preservação de Ecossistemas Aquáticos  
Caucaia – CE

### **Opinião**

---

Examinamos as demonstrações contábeis individuais da Associação de Pesquisa e Preservação de Ecossistemas Aquáticos (“Entidade”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do superávit ou déficit do exercício, 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 da Associação de Pesquisa e Preservação de Ecossistemas Aquáticos em 31 de dezembro de 2021, 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 à 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.

### **Responsabilidades 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 aplicáveis para as pequenas e médias Empresas (NBC TG 1000 (R1)) e a ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros 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.

## **Responsabilidades 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 individuais, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis individuais representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.



**P&L Auditores Independentes S/S**  
Rua Eduardo Saboia, nº 411, Papicu  
60175.145 – Fortaleza – CE  
Fone: (85) 3031 4263

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 que identificamos durante nossos trabalhos.

Fortaleza, 15 de abril de 2022

**P & L AUDITORES INDEPENDENTES S/S**  
CRC-CE 000875/O-7

**PAOLO GIUSEPPE ARAÚJO**  
CONTADOR CRC-CE 010.539/O-0

<b>ATIVO</b>	<b>Nota explicativa</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Nota explicativa</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	4	4.408.320,15	3.365.659,36	Fornecedores		0,00	50.587,76
Contas a receber com restrição				Obrigações trabalhistas e previdenciárias	8	488.434,53	367.902,03
Aves Migratórias		0,00	94.024,80	Obrigações fiscais		1.700,29	10.536,91
Boticário Periquito	5.1	23.046,00	23.046,00	Outras obrigações		0,00	10.763,96
Boticário Extinção	5.2	98.469,84	179.774,84	Doações e subvenções para investimento			
Manatti	5.4	0,00	64.017,99	Aves Migratórias		0,00	223.446,16
SESC	5.5	208.321,08	160.246,92	Boticário Periquito	5.1	5.506,37	5.589,37
Pam Petreo	5.6	173.519,88	1.097.845,52	Boticário Soldadinho		0,00	5.486,89
Periquito Cara Suja	5.7	209.363,07	153.390,46	Boticário Extinção	5.2	137.596,40	309.847,35
PMP/PB	5.8	3.777.996,47	0,00	ENEL	5.3	3.060,56	22.183,79
CAMP Oceanos	5.9	136.566,15	0,00	Manatti	5.4	0,00	466.465,44
Contas a receber sem restrição		23.809,34	118.340,04	Reserva Oasis		0,00	75.916,32
Impostos a recuperar		2.757,93	2.757,93	SESC	5.5	199.703,54	161.478,59
Adiantamentos		5.358,11	45.762,19	Pam Petreo	5.6	1.533.751,69	2.587.685,73
Despesas antecipadas		0,00	12.872,09	Periquito Cara Suja	5.7	291.042,65	1.372.725,58
<b>Total do ativo circulante</b>		<b><u>9.067.528,02</u></b>	<b><u>5.317.738,14</u></b>	PMP/PB	5.8	5.832.863,00	0,00
				CAMP Oceanos	5.9	201.329,65	0,00
				<b>Total do passivo circulante</b>		<b><u>8.694.988,68</u></b>	<b><u>5.670.615,88</u></b>
<b>Não circulante</b>				<b>Não circulante</b>			
Realizável a longo prazo				Doações e subvenções para investimento SESC	5.5	19.395,37	179.642,29
Contas a receber SESC	5.5	19.395,37	179.642,29	<b>Total do passivo não circulante</b>		<b><u>19.395,37</u></b>	<b><u>179.642,29</u></b>
Imobilizado	7						
Bens de uso		4.428.102,68	2.766.314,29	<b>Patrimônio líquido</b>	9		
(-) Depreciação acumulada		<u>(1.269.172,60)</u>	<u>(957.652,72)</u>	Patrimônio social		1.455.783,83	1.634.302,06
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b><u>3.178.325,45</u></b>	<b><u>1.988.303,86</u></b>	Resultado do exercício		<u>2.075.685,59</u>	<u>(178.518,23)</u>
				<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b><u>3.531.469,42</u></b>	<b><u>1.455.783,83</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>12.245.853,47</u></b>	<b><u>7.306.042,00</u></b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>12.245.853,47</u></b>	<b><u>7.306.042,00</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

\_\_\_\_\_  
 Marcilio Maia de Abreu  
 Presidente  
 CPF: 511.444.093-49

\_\_\_\_\_  
 Dominus Contabilidade S/S Ltda  
 CNPJ: 18.210.904/0001-07  
 CRC/CE 001296/O-9

**ASSOCIACAO DE PESQUISA E PRESERVACAO DE ECOSS AQUATICO**  
**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/ DÉFICIT DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**  
**(Em reais)**

	Nota explicativa	2021	2020
<b>RECEITAS</b>	10		
Receitas de projetos		6.631.654,04	2.397.567,02
Sem restrição		928.988,18	112.030,89
Com restrição		5.702.665,86	2.285.536,13
Receitas de serviços		2.385.435,88	1.887.155,26
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>		<b><u>9.017.089,92</u></b>	<b><u>4.284.722,28</u></b>
<b>DESPESAS</b>	11		
Despesas de pessoal		2.629.012,11	1.884.826,97
Despesas de serviços prestados por terceiros		1.163.455,97	538.077,30
Despesas operacionais		4.749.191,59	2.575.190,04
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<b><u>8.541.659,67</u></b>	<b><u>4.998.094,31</u></b>
OUTRAS RECEITAS	12	1.863.813,96	872.015,30
OUTRAS DESPESAS	12	263.558,62	337.161,50
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b><u>2.075.685,59</u></b>	<b><u>(178.518,23)</u></b>
<b>SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO</b>		<b><u>2.075.685,59</u></b>	<b><u>(178.518,23)</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

---

Marcilio Maia de Abreu  
Presidente  
CPF: 511.444.093-49

---

Dominus Contabilidade S/S Ltda  
CNPJ: 18.210.904/0001-07  
CRC/CE 001296/O-9

**ASSOCIACAO DE PESQUISA E PRESERVACAO DE ECOSS AQUATICO**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020**  
 (Em reais)

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Superávit / (Déficit) do Período	2.075.685,59	(178.518,23)
Ajustes por:		
Depreciação	311.519,88	246.570,25
<b>Superávit / (Déficit) Ajustado</b>	<b>2.387.205,47</b>	<b>68.052,02</b>
<b>(Aumento) / Diminuição dos Ativos</b>		
Aves Migratórias	94.024,80	(3.347,55)
Boticário Extinção	81.305,00	851.604,84
Manatti	64.017,99	511.352,84
SESC	(48.074,16)	541.345,39
Pam Petreo	924.325,64	(1.097.845,52)
Periquito Cara Suja	(55.972,61)	143.241,24
PMP/PB	(3.777.996,47)	0,00
CAMP Oceanos	(136.566,15)	0,00
Outros créditos	0,00	187.781,29
Contas a receber sem restrição	94.530,70	(4.340,04)
Impostos a recuperar	0,00	17.465,08
Adiantamentos	40.404,08	(44.578,05)
Despesas antecipadas	12.872,09	507,12
Adiantamentos de viagens	0,00	1.567,43
	<b>(2.707.129,09)</b>	<b>1.104.754,07</b>
<b>Aumento / (Diminuição) dos Passivos</b>		
Fornecedores	(50.587,76)	34.902,03
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	120.532,50	114.409,16
Obrigações fiscais	(8.836,62)	(3.947,75)
Outras obrigações	(10.763,96)	(308.056,91)
Aves Migratórias	(223.446,16)	88.687,98
Boticário Periquito	(83,00)	5.589,37
Boticário Soldadinho	(5.486,89)	(19.887,67)
Boticário Extinção	(172.250,95)	(664.142,64)
ENEL	(19.123,23)	15.448,02
Manatti	(466.465,44)	(780.766,51)
Reserva Oasis	(75.916,32)	(5.822,15)
SESC	38.224,95	(409.929,91)
Pam Petreo	(1.053.934,04)	2.587.685,73
Periquito Cara Suja	(1.081.682,93)	1.044.742,73
PMP/PB	5.832.863,00	0,00
CAMP Oceanos	201.329,65	0,00
	<b>3.024.372,80</b>	<b>1.698.911,48</b>
<b>Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>2.704.449,18</b>	<b>2.871.717,57</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Aquisições do Ativo Imobilizado	(1.661.788,39)	(516.305,86)
<b>Caixa Líquido (Consumido) pelas Atividades de Investimento</b>	<b>(1.661.788,39)</b>	<b>(516.305,86)</b>
<b>Geração de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>1.042.660,79</b>	<b>2.355.411,71</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período</b>	<b>3.365.659,36</b>	<b>1.010.247,65</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>	<b>4.408.320,15</b>	<b>3.365.659,36</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**ASSOCIACAO DE PESQUISA E PRESERVACAO DE ECOSS AQUATICO**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**  
**(Em reais)**

	<b>Patrimônio social</b>	<b>Resultado do exercício</b>	<b>Total do patrimônio líquido</b>
<b>Saldo em 31/12/2019</b>	<b>1.160.638,78</b>	<b>473.663,28</b>	<b>1.634.302,06</b>
Transferência do superávit do exercício	473.663,28	(473.663,28)	0,00
Déficit do exercício	0,00	(178.518,23)	(178.518,23)
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>1.634.302,06</b>	<b>(178.518,23)</b>	<b>1.455.783,83</b>
Transferência do déficit do exercício	(178.518,23)	178.518,23	0,00
Superávit do exercício	0,00	2.075.685,59	2.075.685,59
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>1.455.783,83</b>	<b>2.075.685,59</b>	<b>3.531.469,42</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

---

Marcilio Maia de Abreu  
Presidente  
CPF: 511.444.093-49

---

Dominus Contabilidade S/S Ltda  
CNPJ: 18.210.904/0001-07  
CRC/CE 001296/O-9

**Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis em 31/12/2021**  
Entidade: **ASSOCIACAO DE PESQUISA E PRESERVACAO DE ECOS AQUATICO**  
CNPJ: **00.129.688/0001-04**

### **Nota 1 - Contexto Operacional**

A AQUASIS é uma organização da sociedade civil, sem fins lucrativos, de caráter filantrópico e beneficente, criada em 1994 com a missão de “desenvolver ações e pesquisas para a preservação da biodiversidade e o uso responsável dos recursos naturais no Nordeste do Brasil, estimulando mudanças de atitude para a construção de uma sociedade sustentável”.

A atuação da AQUASIS fundamenta-se na identificação das espécies e ambientes mais ameaçados de extinção em nossa região, para então consolidar estratégias de longo prazo que se utilizam destas espécies-bandeira como símbolos para conservação da biodiversidade e dos recursos naturais. Assim, ao longo dos últimos 28 anos, a AQUASIS tem consolidado equipes multidisciplinares para conservação de cinco espécies altamente ameaçadas de extinção – o peixe-boi marinho, boto-cinza, soldadinho-do-araripe, periquito-cara-suja e maçarico-do-papo-vermelho – e seus ambientes.

Para alcançar seus objetivos, a Aquasis desenvolve:

- 1- Ações e pesquisas de campo;
- 2- Conduz campanhas de sensibilização e mobilização junto a comunidades costeiras, rurais e urbanas;
- 3- Promove programas continuados de educação ambiental;
- 4- Facilita a criação e gestão de áreas protegidas;
- 5- Incentiva a colaboração técnico científica com instituições afins.

Visando a excelência em suas ações, a equipe tem celebrado parcerias com diversas instituições nacionais e internacionais.

### **Nota 2 - Base de Preparação e Apresentação das Demonstrações Contábeis**

#### **2.1. Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem a legislação societária brasileira, as Normas Brasileiras de Contabilidade, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, os pronunciamentos, as interpretações e as orientações emitidos pelo CPC e homologados pelos órgãos reguladores, e práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros, combinada com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e, por conseguinte, em consonância com as normas contábeis internacionais

A preparação de demonstrações contábeis em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Entidade no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requerem maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações financeiras.

As demonstrações contábeis foram autorizadas pela administração em 15/04/2022.

## **2.2. Base de mensuração**

As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto quando de outra forma indicado.

## **2.3. Moeda funcional e moeda de apresentação**

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Reais que é a moeda funcional e de apresentação da Entidade.

## **2.4. Estimativas de julgamento**

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisão para redução ao valor recuperável de ativos, estabelecimento da vida útil dos bens do imobilizado, provisão para riscos e mensuração de instrumentos financeiros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

### **Nota 3 - Principais práticas contábeis**

#### **3.1 – Caixa e equivalentes de caixa**

Incluem os saldos de caixa, banco conta movimento e aplicações financeiras. As aplicações em curto prazo possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como caixa e equivalentes. Os valores aplicados são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

#### **3.2 – Contas a receber**

Foram demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis em real, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros.

#### **3.3 - Imobilizado**

Os bens classificados no ativo imobilizado estão demonstrados pelo valor do custo de aquisição, reduzidos pela correspondente depreciação acumulada.

A depreciação é realizada utilizando o Método Linear, de acordo com a vida útil dos bens.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pelo confronto entre o valor da alienação e o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas e outras despesas operacionais" na demonstração do resultado.

#### **3.4 - Fornecedores**

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até doze meses após o encerramento do período. Caso contrário, são apresentadas como passivo não circulante.

### 3.5 - Obrigações trabalhistas e previdenciárias

As obrigações trabalhistas tais como salários, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado de acordo com o regime de competência.

A Entidade é tomadora de serviços configurando os impostos como retenção de terceiros, os quais são repassados aos órgãos competentes no prazo de vencimento determinado por lei.

Foram reconhecidas mensalmente as provisões operacionais de salários, encargos sociais, bem como 13º salário, férias e impostos incidentes. Os cálculos foram realizados com base na legislação trabalhista vigente, reconhecidos por regime de competência.

### 3.6 - Subvenções, Convênios, Doações e Incentivos Fiscais

Os convênios, subvenções, doações e incentivos fiscais foram apropriadas ao resultado do exercício pelo regime de competência, sendo comprovadas através de depósitos, transferências bancárias, faturas de prestação de serviços e contratos cambiais decorrentes parte de parcerias firmadas com entidades públicas e privadas de acordo com seus objetivos estatutários e parte de serviços prestados pela própria entidade que é todo revestido em benefícios aos seus projetos.

Foram firmados convênios e patrocínios privados no qual as despesas e receitas são contabilizados para fins de apresentação, sendo as movimentações e os saldos controlados em contas patrimoniais, segregados entre circulante (com realização em até 12 meses) e não circulante (com realização acima de 12 meses).

Os benefícios com imunidade de impostos foram reconhecidos em conformidade com seus custos ou despesas correspondentes.

### 3.7 - Apuração do Superávit / Déficit

As despesas e as receitas foram reconhecidas pelo regime de competência para apuração do superávit/déficit do exercício. Todo resultado apurado será reinvestido na sua atividade fim, conforme previsto em Estatuto.

### 3.8 - Isenções e Benefícios Fiscais

A Aquasis é uma entidade sem finalidade de lucro e, portanto, goza de imunidade do Imposto Renda e da Contribuição Social, de acordo com o artigo 15 da Lei nº 9.532/97.

## Nota 4 – Caixa e Equivalentes de Caixa

O saldo de caixa e equivalentes de caixa é apresentado abaixo:

DESCRIÇÃO	2021	2020
Caixa Geral sem restrição	5.325,12	8.345,10
Bancos com restrição	360.778,67	2.563.504,59
Bancos sem restrição	475.631,63	266.714,12
Aplicações Financeiras com restrição	3.123.671,35	432.135,94
Aplicações Financeiras sem restrição	442.913,38	94.959,61
<b>Total</b>	<b>4.408.320,15</b>	<b>3.365.659,36</b>

## Nota 5 - Contas a receber e Doações e Subvenções para Investimentos

### 5.1 Projeto Boticário Periquito

O contrato denominado Aves da Serra de Baturité: um alerta para a conservação da biodiversidade Cearense – 1077\_20162, firmado entre a entidade e o Boticário, tem com o objetivo a conservação da biodiversidade Cearense. A Serra de Baturité é área de ocorrência atual confirmada de 12 espécies de aves ameaçadas de extinção (Nunes & Lopes 2015). Este projeto realiza ações efetivas para a conservação destas espécies a curto prazo, como a instalação de ninhos artificiais para estimular a reprodução na natureza e o monitoramento de ninhos para evitar a retirada de filhotes por caçadores

O contrato previa um repasse de R\$ 137.586,00 em 31 meses e visa cobrir despesas que estão previstas no plano de trabalho do programa Periquito Cara Suja, ocorrendo o repasse em parcelas, sendo as primeiras recebidas em 2017 totalizando R\$ 95.289,00, em 2020 R\$ 19.251,00 em conta específica, e o restante no valor de R\$ 23.046,00, que deverá ser repassado nos próximos meses, conforme quadro abaixo:

<b>Projeto Boticário Periquito</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>5.589,37</b>	<b>0,00</b>
Recursos provisionados	0,00	5.802,91
Rendimentos financeiros/ variação cambial	0,00	0,00
Recursos utilizados	(83,00)	(213,54)
Recursos provisionados ano seguinte	0,00	0,00
<b>Saldo no final do período</b>	<b>5.506,37</b>	<b>5.589,37</b>

Foram utilizados recursos para este projeto os quais ainda não foram recebidos dos financiadores. Estes recursos foram emprestados por Aquasis e serão devolvidos posteriormente em 2022.

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento de recursos 2022	23.046,00
Utilização de recursos 2022	5.506,37

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o saldo remanescente dos valores previstos no projeto para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para o reembolso despesas já incorridas em 2020.

O contrato entrou em vigor em 06 de janeiro de 2017 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

### 5.2 Projeto Boticário Extinção

O contrato denominado Programa Extinção Zero no Ceará (fase 2): implementação de quatro Planos de Ação Nacional para espécies ameaçadas PROG\_0026\_2018, firmado entre a entidade e o Boticário, tem como objetivo dar continuidade às ações exitosas do Programa Extinção Zero no Ceará (2010-15), através da implementação de 12 ações Previstas em 4 Planos de Ação Nacional para conservação de pelo menos 7 espécies altamente ameaçadas e seus habitats como soldadinho-do-araripe, aves da Caatinga, aves Limícolas migratórias e PAN sirênios.

O contrato previa um repasse de R\$ 481.419,84 em 43 meses e visa cobrir despesas que estão previstas no plano de trabalho do programa Boticário Extinção fase zero 2, ocorrendo o repasse em parcelas, sendo as primeiras recebidas em 2018 totalizando R\$ 70.150,00, em conta específica, R\$ 231.495,00 em 2020, R\$ 81.305,00 em 2021 e o restante no valor de R\$ 98.469,84 que será repassado durante o período de 2022, conforme quadro abaixo:

<b>Projeto Boticário Extinção</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>309.847,35</b>	<b>973.989,99</b>
Rendimentos financeiros e variação cambial	232,16	39,19
Recursos utilizados	(172.483,11)	(44.071,99)
Estorno de recursos provisionados a maior no ano anterior	0,00	(620.109,84)
<b>Saldo no final do período</b>	<b>137.596,40</b>	<b>309.847,35</b>

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento recursos 2022	98.469,84
Utilização de recursos 2022	137.596,40

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o saldo remanescente dos valores previstos no projeto em 2019 e os recebidos em 2021 e 2022 para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para a realização das atividades previstas no orçamento aprovado.

O contrato entrou em vigor em 14 de setembro de 2018 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

### 5.3 Convênio ENEL

Existem dois termos, um CONVÊNIO de arrecadação de doações (Arca) e um CONTRATO para execução de um projeto PROGRAMA LUZ SOLIDÁRIA – Brigada da Natureza, Projeto Ondas do Ceará: A arte como ferramenta de sensibilização ambiental para alunos de escolas públicas.

No convênio ARCA houve um repasse de R\$ 142.167,18 em 36 meses e visa cobrir despesas que estão previstas no plano de trabalho do programa ARCA, ocorrendo o repasse em parcelas, sendo recebidas mensalmente durante o período do projeto, em conta específica, totalizando o valor de R\$ 32.929,68 até 2017, em 2018 o valor de R\$ 41.281,00, em 2020 houve um repasse R\$ 26.675,50.

<b>Convênio ENEL</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>22.183,79</b>	<b>6.735,77</b>
Recursos provisionados	0,00	26.675,50
Rendimentos financeiros e variação cambial	187,74	19,20
Recursos utilizados	(19.310,97)	(11.246,68)
<b>Saldo no final do período</b>	<b>3.060,56</b>	<b>22.183,79</b>

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento de recursos 2022	0,00
Utilização de recursos 2022	3.060,56

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o saldo do recurso recebido em 2020 para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para a realização das atividades.

O convênio entrou em vigor em 18 de maio de 2015.

#### 5.4 Projeto Manatti

O Contrato Nº 5850.0106183.17.2 firmado entre a entidade e a Petrobrás, tem como objetivo a conservação de animais da fauna cearense ameaçado de extinção. O peixe-boi marinho (ameaçado) e o boto-cinza (vulnerável) são o foco do projeto Manati (fase III). Ambas as espécies são costeiras, de reprodução lenta, e altamente vulneráveis as pressões humanas sobre o ambiente onde vivem. As ações voltadas para o peixe-boi marinho visam, principalmente, mitigar aquele que é considerado um dos maiores problemas de conservação da espécie no país: o encalhe de filhotes neonatos.

O contrato previa um repasse de R\$ 3.589.270,29 em 27 meses e visa cobrir despesas que estão previstas no plano de trabalho do programa de Mamíferos Marinhos, ocorrendo o repasse em parcelas, sendo as primeiras recebidas em 2018 totalizando R\$ 1.828.988,45, em conta específica, R\$ 1.184.911,02 recebido em 2019, R\$ 511.352,84 em 2020 e R\$ 64.017,99 foi recebida em 2021, conforme quadro abaixo:

<b>Projeto Manatti</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>466.465,44</b>	<b>1.247.231,95</b>
Rendimentos financeiros e variação cambial	41,87	4.920,62
Recursos utilizados	(453.857,09)	(785.687,13)
Recursos devolvidos	(12.650,22)	0,00
<b>Saldo no final do período</b>	<b>0,00</b>	<b>466.465,44</b>

O contrato entrou em vigor em 21 de dezembro de 2017 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas, finalizando suas atividades em abril 2021.

#### 5.5 Projeto SESC

Os convênios firmados entre a entidade e o SESC tem como objetivo a parceria para a implementação e operacionalização de 2 (dois) projetos executivos de educação ambiental e conservação de espécies da fauna brasileira ameaçada de extinção nas dependências da Unidade Operacional do SESC Iparana, no município de Caucaia, neste Estado (Projeto Centro de Reabilitação de Mamíferos Marinhos – CRMM e Projeto Brigada da Natureza, conforme o Plano em anexo. 1.2 Além dos projetos especificados no item anterior, também fazem parte dessa parceria outros 3 projetos de educação ambiental realizados na região do Cariri, na Serra de Baturité e na região Costeira do município de Icapuí, Estado do Ceará, respectivamente relacionados com os projetos de conservação do Soldadinho-do-Araripe, do Periquito Cara-suja e do Maçarico-de-papo-vermelho.

O convênio inicial 009/2014 previa um repasse de R\$ 120.000,00 anual durante 5 anos de 2014 a 2019 totalizando R\$ 600.000,00 e visava cobrir despesas que previstas no plano de trabalho do programa SESC, ocorrendo o repasse em parcelas de R\$ 10.000,00 pagas mensalmente após prestação de contas.

Em 2019 o convênio foi renovado com o número 004/2019 por mais 5 anos de 2019 a 2024 totalizando R\$ 801.234,60 repassados em 60 parcelas de R\$ 13.353,91 conforme quadro a seguir.

Em 05 de novembro de 2020, foi assinado o 2º Aditivo ao Convênio 004/2019 alterando o valor do repasse mensal, passando a ser R\$ 9.347,73 e anual R\$ 112.172,76 com os valores a entrarem em vigor a partir de 01/01/2021. Com isso o valor total do projeto passa a ser de R\$ 638.316,59.

<b>Projeto SESC</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>341.120,88</b>	<b>751.050,79</b>
Reversão de recursos provisionados	0,00	(242.918,01)
Rendimentos financeiros e variação cambial	1,71	12,12
Recursos utilizados	(122.023,68)	(167.024,02)
<b>Saldo no final do período</b>	<b>219.098,91</b>	<b>341.120,88</b>

Foram utilizados recursos para este projeto os quais ainda não foram recebidos dos financiadores. Estes recursos foram emprestados pela conta Aquasis e serão devolvidos posteriormente em 2022.

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento de recursos:	227.716,45
Recebimento de recursos 2022	208.321,08
Recebimento de recursos a partir de 2023	19.395,37
Utilização de recursos:	219.098,91
Utilização de recursos 2022	199.703,54
Utilização de recursos a partir de 2023	19.395,37

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o restante do recurso recebido em 2021 e as parcelas a receber de 2022 para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para a realização das atividades previstas no orçamento aprovado.

O convênio 009/2014 entrou em vigor em 11 de agosto de 2014 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

O convênio 004/2019 entrou em vigor em 11 de agosto de 2019 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

## 5.6 Projeto Pam Petreo

Em dezembro 2019 foi firmado uma parceria com a Petrobrás do Projeto Aves Migratórias do Nordeste – PAMN, através do CONTRATO No 5900.0111455.19.2, que visa promover a conservação das espécies de aves migratórias costeiras mais ameaçadas de extinção no Brasil e dos principais berçários da vida marinha do Ceará e Rio Grande do Norte, contemplado na Seleção Pública 2018 do Programa Petrobras Socioambiental. O valor total a título de patrocínio ao PROJETO é de R\$ 3.465.306,68 a serem recebidos durante a vigência do projeto até dezembro de 2021.

Do valor previsto, em 2019 não foram repassados recursos, no ano de 2020 foram recebidos R\$ 2.367.461,16 e em 2021 R\$ 924.325,64 restando R\$ 173.519,88 a serem recebidos em 2022.

<b>Projeto Pam Petreo</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>2.587.685,73</b>	<b>0,00</b>
Recursos provisionados	0,00	2.367.461,16
Rendimentos financeiros/ variação cambial	1.571,89	8.735,30
Recursos utilizados	(1.055.505,93)	(886.356,25)
Recursos provisionados ano seguinte	0,00	1.097.845,52
<b>Saldo no final do período</b>	<b>1.533.751,69</b>	<b>2.587.685,73</b>

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento de recursos 2022	173.519,88
Utilização de recursos 2022	1.533.751,69

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o restante do recurso recebido em 2021 e as parcelas a receber em 2022 para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para a realização das atividades previstas no orçamento aprovado.

O projeto entrou em vigor em dezembro 2019 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

### 5.7 Projeto Periquito Cara Suja

Com contratos firmados com as instituições internacionais Loro Parque Fundación (Espanha), ZGAP - Zoologischen Gesellschaft für Arten und Populationsschutz (Alemanha) e American Bird Conservancy – ABC (EUA), os projetos executados tem como objetivos a realização de ações de conservação do periquito-cara-suja e proteção de seu habitat na região de Grauarimiranga, no maciço de Baturité, em Ibaretama e na serra da Aratanha.

As ações visam principalmente assegurar a reprodução da espécie através do uso de caixas-ninho e restabelecimento de populações em declínio. Essas ações tem apresentado resultados que tendem a modificar o status atual de conservação da espécie.

O contrato previu o repasse de € 49.713,00 mais US\$ 349.548 e visava cobrir despesas que estão previstas no plano de trabalho do projeto Aves Migratórias, ocorrendo em parcelas, a primeira em 2019 € 22.990,00 e US\$ 90.940, em 2020 € 26.723,00 e US\$ 258.608.

Em 2021 houve um novo repasse € 16.020 e US\$ 57.299 para continuidade do projeto, conforme quadro abaixo:

<b>Projeto Periquito Cara Suja</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>1.372.725,58</b>	<b>327.982,85</b>
Recursos provisionados	452.268,67	1.292.228,76
Rendimentos financeiros e variação cambial	10.591,48	805,83
Recursos utilizados	(1.544.543,08)	(401.682,32)
Recursos provisionados ano seguinte	0,00	153.390,46
<b>Saldo no final do período</b>	<b>291.042,65</b>	<b>1.372.725,58</b>

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento de recursos 2022	209.363,07
Utilização de recursos 2022	291.042,65

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o recurso recebido em 2021 para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para a realização das atividades previstas no orçamento aprovado.

Os contratos entraram em vigor a partir de 2019 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

## 5.8 Projeto PMP/CE

Com o contrato nº 5900.0118544.21.4 firmado entre a entidade e a Petrobrás tem como objetivo atendimento ao Projeto de Pesquisa com Monitoramento de Praias da Bacia do Litoral Cearense (PMP-CE) exigido pelo Instituto Brasileiro do Meio Ambiente e dos Recursos Naturais Renováveis - IBAMA, visando identificar e registrar as ocorrências de encalhes, de forma a avaliar as possíveis interferências das atividades de exploração e produção de petróleo e gás nas unidades marítimas na região do Ceará, em especial sobre tetrápodes marinhos (aves, tartarugas e mamíferos), assim como quaisquer outras ocorrências relevantes ou que possam ser, de alguma forma, relacionadas à atividade.

O contrato previu o repasse de R\$ 8.180.415,60 e visava cobrir despesas que estão previstas no plano de trabalho do projeto PMP CE, ocorrendo em parcelas, a primeira em 2021 R\$ 4.402.419,13 e o restante R\$ 3.777.996,47 em 2022.

<b>Projeto PMP/CE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos provisionados	8.180.415,60	0,00
Rendimentos financeiros e variação cambial	44.109,09	0,00
Recursos utilizados	2.391.661,69	0,00
<b>Saldo no final do período</b>	<b>5.832.863,00</b>	<b>0,00</b>

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento de recursos 2022	3.777.996,47
Utilização de recursos 2022	5.832.863,00

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o recurso recebido em 2021 para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para a realização das atividades previstas no orçamento aprovado.

O contrato entrou em vigor a partir de março 2021 e tem previsão de finalizar em agosto 2022 (18 meses) e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

## 5.9 Projeto CAMP Oceanos

Com o patrocínio firmado entre a entidade e a fundação Grupo busca implementar soluções alinhadas aos objetivos da Década da Ciência Oceânica para o Desenvolvimento Sustentável, da Organização das Nações Unidas (ONU), sob o lema "A Ciência que precisamos para o Oceano que Queremos".

Como objetivo geral tem de promover o ordenamento de atividades turísticas e o fortalecimento do Turismo de Base Comunitária, utilizando o Turismo de Observação e de Experiência como ferramentas para a conservação do peixe-boi-marinho e de aves limícolas migratórias, espécies ameaçadas de extinção, e seus habitats naturais.

O contrato previu o repasse de R\$ 201.345,90 e visava cobrir despesas que estão previstas no plano de trabalho do projeto Camp Oceanos, ocorrendo em parcelas, a primeira em 2021 R\$ 64.779,75 e o restante R\$ 136.566,15 em 2022.

<b>Projeto CAMP Oceanos</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Saldo no início do período</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos provisionados	201.345,90	0,00
Recursos utilizados	(16,25)	0,00
<b>Saldo no final do período</b>	<b>201.329,65</b>	<b>0,00</b>

A estimativa de recebimento das próximas parcelas e a utilização de recursos está apresentada abaixo:

Recebimento de recursos 2022	136.566,15
Utilização de recursos a partir de 2022	201.329,65

Durante o exercício de 2022, a entidade estima utilizar o recurso recebido em 2021 para o cumprimento das obrigações com os fornecedores, pessoal próprio e para a realização das atividades previstas no orçamento aprovado.

O contrato entrou em vigor a partir de novembro 2021 e tem previsão de finalizar em maio 2024 e previa uma matriz orçamentária e um cronograma com as ações a serem executadas.

#### **Nota 7 – Imobilizado**

O custo histórico e as taxas médias estimadas de depreciação das aquisições ocorridas durante o ano dos itens do ativo imobilizado, por grupo de bem estão demonstrados abaixo:

<b>Descrição</b>	<b>Saldo em 31/12/2021 (R\$)</b>	<b>Taxa média de depreciação (% a.a.)</b>	<b>Saldo em 31/12/2020 (R\$)</b>	<b>Taxa média de depreciação (% a.a.)</b>
Veículos	1.123.829,84	13,70%	671.824,75	39,34%
Móveis e utensílios	164.145,61	7,78%	126.464,36	7,39%
Máquinas e equipamentos	772.880,62	9,23%	721.596,78	9,75%
Imóveis	1.083.914,28	4,00%	1.083.914,28	16,61%
Equipamentos de processamento de dados	226.986,35	12,70%	156.168,14	12,27%
Embarcações	6.345,98	20,00%	6.345,98	8,33%
Terrenos	1.050.000,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>4.428.102,68</b>		<b>2.766.314,29</b>	

As taxas médias de depreciação foram calculadas levando-se em consideração o total geral de cada grupo de bem e o valor depreciado no ano.

No exercício de 2021 foram reconhecidos bens no ativo imobilizado advindos de aquisições realizadas pela Entidade, sendo registrado na contabilidade pelo valor do custo de aquisição, no montante de R\$ 1.661.788,39.

As mutações do imobilizado são representadas conforme quadro abaixo:

<b>Imobilizado</b>	<b>Saldo em 2020</b>	<b>Aquisição</b>	<b>Baixa</b>	<b>Depreciação</b>	<b>Saldo em 2021</b>
Veículos	407.488,65	452.005,09	0,00	153.961,50	705.532,24
Móveis e utensílios	89.708,75	37.681,25	0,00	12.764,90	114.625,10
Máquinas e equipamentos	308.254,36	51.283,84	0,00	71.332,91	288.205,29
Imóveis	903.849,03	0,00	0,00	43.356,60	860.492,43
Equipamentos de processamento de dados	93.543,65	70.818,21	0,00	28.834,73	135.527,13
Embarcações	5.817,13	0,00	0,00	1.269,24	4.547,89
Terrenos	0,00	1.050.000,00	0,00	0,00	1.050.000,00
<b>Total</b>	<b>1.808.661,57</b>	<b>1.661.788,39</b>	<b>0,00</b>	<b>311.519,88</b>	<b>3.158.930,08</b>

#### **Nota 8 – Obrigações trabalhistas e previdenciárias**

A Entidade reconhece mensalmente provisão para pagamentos de férias, décimo terceiro salário e impostos incidentes, os saldos são baixados de acordo com a competência de pagamento das obrigações trabalhistas, conforme demonstrado abaixo:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Provisões Férias	290.019,40	208.701,98
Folha pagamento	110.261,22	85.094,37
Encargos sobre Folha	88.153,91	74.105,68
<b>Total</b>	<b>488.434,53</b>	<b>367.902,03</b>

#### **Nota 9 - Patrimônio Líquido**

O Patrimônio Líquido da Entidade é constituído pelo resultado de suas atividades, bem como as doações que lhes foram concedidas.

O patrimônio social e o superávit/déficit do período são conforme demonstrados abaixo:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Patrimônio social	1.455.783,83	1.634.302,06
Superávit/Déficit Exercício	2.075.685,59	(178.518,23)
<b>Total</b>	<b>3.531.469,42</b>	<b>1.455.783,83</b>

#### **Nota 10 – Receitas**

As Receitas da entidade se deram através de subvenções, doações e incentivos fiscais no exercício e estão demonstradas abaixo:

<b>RECEITAS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RECEITAS DE PROJETOS</b>	<b>6.631.654,04</b>	<b>2.397.567,02</b>
<b>RECEITAS DE PROJETOS COM RESTRIÇÃO</b>	<b>5.702.665,86</b>	<b>2.285.536,13</b>
PCS ou Periquito	1.533.951,60	400.876,49
Projeto SESC	122.021,97	167.011,90
Projeto Enel	19.123,23	11.227,48
Projeto Boticário Extinção	172.250,95	48.032,80
Manatii III	453.815,22	780.766,51
PAM Petróleo	1.053.934,04	877.620,95
PMB/CE	2.347.552,60	0,00
CAMP OCEANOS	16,25	0,00
<b>RECEITAS DE PROJETOS SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>928.988,18</b>	<b>112.030,89</b>
Doações de projetos	928.988,18	112.030,89
<b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>	<b>2.385.435,88</b>	<b>1.887.155,26</b>
Faturamento	2.510.832,50	1.986.479,22
ISS	(125.396,62)	(99.323,96)
<b>TOTAL RECEITAS</b>	<b>9.017.089,92</b>	<b>4.284.722,28</b>

A receita de convênios com os projetos, está contabilizada em conta específica de receita e de despesa, de forma a apresentar os referidos montantes e foram revertidas totalmente em benefícios de gratuidade. Entretanto, os efeitos desse convênio são reconhecidos e controlados em contas patrimoniais, de acordo ao determinado na ITG 2002.

#### **Nota 11 – Despesa Operacional**

As Despesas Operacionais incorridas pela entidade estão demonstradas abaixo:

<b>DESPESAS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>DESPESAS COM PESSOAL (a)</b>	<b>2.629.012,11</b>	<b>1.884.826,97</b>
Salários	1.534.384,46	1.192.693,58
Rescisões	(541,71)	0,00
13º Salário	135.901,36	105.488,90
Férias	194.272,56	125.185,89
INSS	502.261,82	502.432,42
FGTS	149.797,45	0,00
PIS	17.473,93	0,00
Ações trabalhistas	0,00	(4.100,00)
Recuperação de despesa com pessoal	(59.646,38)	(82.730,21)
Outros gastos com pessoal	155.108,62	44.677,88
Fardamentos	0,00	1.178,51

<b>DESPESAS COM SERVIÇOS</b>	<b>1.163.455,97</b>	<b>538.077,30</b>
Serviços prestados por terceiros	1.163.455,97	538.077,30
<b>DESPESAS OPERACIONAIS (b)</b>	<b>4.749.191,59</b>	<b>2.575.190,04</b>
Aluguéis	18.677,91	21.600,00
Água e Esgoto	24.744,78	72.527,70
Energia Elétrica	41.049,72	129.951,66
Seguros	27.681,54	44.797,64
Veículos	223.011,90	147.838,87
Bens de pequeno valor	427.438,90	27.858,86
Depreciação	710.762,75	246.570,25
Impostos, Cartório, Fretes	2.602,12	12.364,45
Material de expediente	11.408,10	47.107,05
Viagens	78.980,47	13.474,88
Material de Limpeza	698.914,19	331.331,93
Alimentação	134.873,12	247.915,23
Comunicação	21.124,16	90.491,10
Despesa com Doações	1.136.398,28	570.860,06
Festas, Prop. e Publicidade, Brindes, Inst. Musicais	10.710,00	15.208,45
Material de uso no campo	1.014.928,10	499.307,14
Equipamentos Funcionais	221,43	0,00
Material de Laboratório	0,00	14.196,29
Reabilitação animal	532,40	38.988,48
Treinamento e Consultoria	2.100,00	2.800,00
Demais despesas	163.031,72	0,00
<b>TOTAL DESPESAS</b>	<b>8.541.659,67</b>	<b>4.998.094,31</b>

- a) As despesas com pessoal incluem as despesas com salários, férias, décimo terceiro, indenizações, encargos trabalhistas, benefícios de plano de saúde, vale transporte, alimentação do trabalhador e treinamentos.
- b) Enquadram-se nas despesas operacionais os gastos inerentes as atividades operacionais, como despesas com material de expediente, contratações de terceiros, assessorias jurídica e contábil, bem como outras atividades necessárias ao andamento da entidade.

## Nota 12 - Outras receitas e outras despesas operacionais

As outras receitas operacionais e outras despesas operacionais são apresentadas abaixo:

DESCRIÇÃO	2021	2020
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>1.863.813,96</b>	<b>872.015,30</b>
<b>OPERACIONAIS</b>	<b>1.766.349,77</b>	<b>845.601,84</b>
Imunidade Tributária - IRPJ / CSLL (a)	207.896,93	156.372,32
Doações entre projetos (b)	1.548.452,84	656.737,70
Doações diversas - pessoa física	0,00	12.491,82
Vendas de ativos (c)	10.000,00	20.000,00
<b>FINANCEIRAS (d)</b>	<b>97.464,19</b>	<b>26.413,46</b>
Rendimentos de aplicação financeira	88.795,93	21.915,60
Outras (Variação Cambial e Juros e Descontos Recebidos)	8.668,26	4.497,86
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>263.558,62</b>	<b>337.161,50</b>
<b>OPERACIONAIS</b>	<b>207.896,93</b>	<b>156.372,32</b>
Imunidade Tributária - IRPJ / CSLL (a)	207.896,93	156.372,32
<b>FINANCEIRAS (d)</b>	<b>55.661,69</b>	<b>180.789,18</b>
Bancárias	10.078,84	12.549,30
Outras (Variação Cambial e Juros e Descontos Recebidos)	45.582,85	168.239,88

- (a) A Entidade possui imunidade tributária por ser entidade sem finalidade de lucros.
- (b) As doações entre projetos advêm dos próprios projetos na qual parte no valor de um projeto foi doado para outro projeto.
- (c) São venda de ativos onde foram revertidos em receitas de benefícios para os projetos da Entidade.
- (d) Estão classificadas nas despesas financeiras as despesas bancárias, variações cambiais passivas, juros pagos e/ou incorridos, IOF, IRRF sobre aplicações financeiras.

## Nota 13 - Aspectos Fiscais

A Entidade, na condição de entidade beneficente de assistência social, goza de imunidade tributária do IRPJ e CSLL, no que se refere ao seu patrimônio líquido, renda e serviços para o desenvolvimento de seus objetivos, atendendo aos requisitos legais que assegurem esta imunidade, a qual sujeita a inspeção e a aceitação pelas autoridades competentes.

## Nota 14 - Seguros

A Entidade possui seguros contratados, vigentes até o exercício de 2022, conforme apresentado abaixo.

Os referidos seguros foram apropriados mensalmente a partir do início de suas vigências utilizando como base de cálculo seus respectivos valores de aquisição cujo os saldos a apropriar estão registrados na contabilidade em conta própria.

<b>Vigência</b>	<b>Objeto</b>	<b>Valor R\$</b>
15/02/21 a 15/02/22	Veículo L200 2018 placa PMT 7592	4.494,17
20/03/21 a 20/03/22	Veículo L200 2020 placa POU 2F73	6.221,35
14/05/21 a 14/05/22	Veículo moto NXR 2015 placa PMQ9174	1.994,49
14/05/21 a 14/05/22	Veículo JIMNY 2022	4.009,12
21/05/21 a 21/05/22	Veículo L200 placa 2016 PMP2062	4.497,57
06/06/21 a 06/06/22	Veículo Amarok 2017 placa PNE8052	3.671,17
19/06/21 a 19/06/22	Veículo Doblô 2012 placa KOP3699	1.844,33
03/07/21 a 03/07/22	Veículo moto NXR 2020 placa POS8H63	529,50

---

Marcilio Maia de Abreu  
Presidente  
CPF: 511.444.093-49

---

Dominus Contabilidade S/S Ltda  
CNPJ: 18.210.904/0001-07  
CRC/CE: 001296/O-9