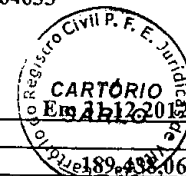


BALANÇO PATRIMONIAL (em Reais)



1 - ATIVO

	Em 31.12.2013	Em 31.12.2012
<b>CIRCULANTE</b>	<b>320.726,56</b>	<b>189.438,06</b>
CAIXA E EQUIVANTES DE CAIXA (nota 4)	289.666,34	161.501,28
Caixa	0,00	0,00
Bancos c/Movimento - Recursos sem Restrição	29.093,97	10.320,73
Bancos c/Movimento - Recursos com Restrição	36,29	0,00
Aplicações de Curto Prazo - Recursos sem Restrição	45.379,53	151.180,55
Aplicações de Curto Prazo - Recursos com Restrição	215.156,55	
<b>CREDITOS A RECEBER (nota 5)</b>	<b>31.060,22</b>	<b>27.936,78</b>
Cobranças em Trânsito	2.900,00	1.935,00
Adiantamentos Diversos	28.160,22	26.001,78
Créditos Fiscais		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.635.951,77</b>	<b>3.762.075,67</b>
IMOBILIZADO (nota 7)	3.635.951,77	3.762.075,67
Imóveis	3.705.351,48	3.705.351,48
Construções Nova Sede Social		
Construções Modulo II		
Máquinas e Equipamentos	101.329,62	101.329,62
Móveis e Utensílios	147.326,16	147.326,16
Depreciações Acumuladas	-318.055,49	-191.931,59
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.956.678,33</b>	<b>3.951.513,73</b>


2 - PASSIVO/PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em Reais)


	Em 31.12.2013	Em 31.12.2012
<b>CIRCULANTE</b>	<b>283.696,30</b>	<b>630.809,33</b>
Fornecedores (nota 9)	3.546,36	17.390,53
Obrigações Fiscais	372,47	1.748,86
Obrigações Sociais	11.644,59	154,50
Provisões Trabalhistas (nota 10)	53.068,09	62.365,87
Rec. de Entidade Pública Nacional (Nota 11)	215.064,79	549.149,57
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	500.000,00	500.000,00
Empréstimos a Pagar-Contrato Mútuo (nota 12)	500.000,00	500.000,00
<b>PATRIMONIO LÍQUIDO (nota 13)</b>	<b>3.172.982,03</b>	<b>2.820.704,40</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>3.172.982,03</b>	<b>2.820.704,40</b>
Superavit ou Deficit Acumulado (nota 13.3)	1.251.499,14	1.251.499,14
Outras Reservas (nota 13.03)	1.569.205,26	1.569.205,26
Rec Projetos Aprov. Exerc. 2011/2012 (nota 13.1)	496.243,67	
Deficit do Exercício (nota 13.2)	-143.966,04	
<b>TOTAL DO DO PASSIVO</b>	<b>3.956.678,33</b>	<b>3.951.513,73</b>


Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração Contábil, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 3.956.678,33 (tres milhões, novecentos e cinquenta e seis mil, seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos). Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerencia e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

Responsáveis:

Vitória(ES), 31 de dezembro de 2013

  
MEF CONTABILIDADE LTDA  
Ayr Mathias H. Filho - CPF: 620.653.197-04  
Contador: CRC-ES 4811

  
INSTITUTO JOÃO XXIII  
Adriana Guberti Bergi - CPF: 009.697.347-19  
Presidente

  
INSTITUTO JOÃO XXIII  
Maria Terezinha Bergi - CPF: 621.550.837-34  
Vice Presidente Executivo



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (Em Reais)

Em 31/12/2013

Em 31/12/2012

1 - Fluxo de Caixa das Operações:

Superavit	(143.966,04)	(491.554,08)
(+) Depreciação	126.123,90	125.055,47
Recursos Projetos Aprovados Exerc. 2011/2012	496.243,67	544.388,47
<b>(aumento) redução nos ativos:</b>		
Aumento dos Créditos Mercantis	(965,00)	(1.505,00)
Adiantamento a Fornecedores		
Aplicações		
Créditos Fiscais		150,38
Adiantamentos Diversos	(2.158,44)	77.188,04
<b>Aumento (redução) nos passivos:</b>		
Credores p/ Fornecimento	(13.844,17)	17.390,53
Obrigações Sociais a Pagar	11.490,09	
Obrigações Fiscais a Recolher	(1.376,39)	756,13
Provisões Trabalhistas	(9.297,78)	34.415,15
Outras Obrigações a Pagar		
<b>Caixa líquido das atividades Operacionais</b>	<b>462.249,84</b>	<b>306.285,09</b>

2 - Das Atividades de Investimento

(-) Investimentos - Construção Nova Sede		
(-) Compra de imobilizado (nota 6)		(29.488,05)
(+) Baixa de Ativos do Intangível		4.208,40
<b>Caixa líquido das atividades de Investimento</b>	<b>-</b>	<b>(25.279,65)</b>

3 - Das Atividades de Financiamento

(-) Pagamento de Financiamentos		
(-) Redução dos recursos de Entidade Pública Nacional	(334.084,78)	(205.891,47)
<b>Caixa líquido das atividades de Financiamento</b>	<b>(334.084,78)</b>	<b>(205.891,47)</b>

AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO AO CAIXA E EQUIVALENTES

128.165,06 75.113,97

Caixa e equivalentes de caixa no fim do período 289.666,34 161.501,28

Caixa e equivalentes de caixa no início do período 161.501,28 86.387,31

**VARIAÇÃO DAS CONTAS CAIXAS e EQUIVALENTES** **128.165,06 75.113,97**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em seu inteiro teor.

INSTITUTO JOÃO XXIII  
 Maria Terezinha Bergi  
 Vice Presidente Executivo  
 CPF: 621.550.837-34

INSTITUTO JOÃO XXIII  
 Adriana Giuberti Bergi  
 Presidente  
 CPF 009.697.347-19

MEB CONTABILIDADE LTDA  
 Ayr Mathias H. Filho  
 Contador: CRC-ES 4.811  
 CPF Nº 620.653.197-04

As Notas Explicativas integram às Demonstrações Financeiras



Empresa:

INSTITUTO JOÃO XXIII

Folha 104

CNPJ/MF: 03.284.781/0001-81

Inscrição Estadual:

Inscrição Municipal: 0864633


**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (em Reais)**

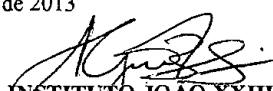
	<u>Em 31.12.2013</u>	<u>Em 31.12.2012</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>859.091,57</b>	<b>471.390,68</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES E PARCERIAS</b>	<b>859.091,57</b>	<b>471.390,68</b>
Contribuições de Associados- Sem Restrição (nota 14.1)	333.536,76	185.123,28
Contribuições Extraord. Vinculadas- Sem Restrição (nota 14.2)	384.000,00	164.500,00
Parcerias em Projetos - Com Restrição (nota 14.3)	117.400,00	85.000,00
Doações Diversas-Sem Restrição (nota 14.4)	22.064,05	35.365,45
Outras Receitas Operacionais-Sem Restrição (nota 14.6)	2.090,76	1.401,95
Outras		
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>859.091,57</b>	<b>471.390,68</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
<b>INVESTIMENTOS SOCIAIS (nota 15)</b>	<b>626.090,50</b>	<b>619.789,29</b>
<b>DESPESAS C/ PESSOAL-CENTRO DE ARTES ARCO IRIS</b>	<b>626.090,50</b>	<b>619.789,29</b>
Ordenados, Salários e Outros	345.628,78	353.902,83
Encargos Sociais	139.027,85	143.353,52
Vale Transportes	13.477,60	14.303,19
Alimentação e Lanches	43.029,99	37.937,08
Eventos e Promoções	2.640,00	8.325,11
Provisões Trabalhistas	79.140,38	49.130,84
Materiais Pedagógicos	35,58	8.341,03
Outras Despesas com Pessoal	3.110,32	4.495,69
<b>OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>376.967,11</b>	<b>343.155,47</b>
Despesas Administrativas	245.025,86	223.466,40
Despesas com Depreciações	126.123,90	125.055,47
Despesas Tributárias	8.707,98	8.143,59
Despesas Financeiras	2.441,63	2.209,27
Receitas Financeiras (nota 14.5)	-5.332,26	-15.719,26
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.003.057,61</b>	<b>962.944,76</b>
<b>SUPERAVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>-143.966,04</b>	<b>-491.554,08</b>

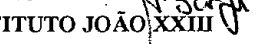
*Reconhecemos a exatidão da presente demonstração de Resultado em seu inteiro teor*

Responsáveis:

Vitória(ES), 31 de dezembro de 2013

  
MHF CONTABILIDADE LTDA  
Ayr Mathias H. Filho - CPF: 620.653.197-04  
Contador: CRC-ES 4.811

  
INSTITUTO JOÃO XXIII  
Adriana Giuberti Bergi - CPF: 009.697.347-19  
Presidente

  
INSTITUTO JOÃO XXIII  
Maria Terezinha Bergi - CPF: 621.550.837-34  
Vice Presidente Executivo

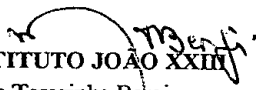



**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO**

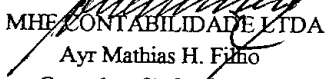
Em 31/12/2013

	<u>PATRIMONIO SOCIAL</u> (Nota 13.3)	<u>OUTRAS RESERVAS</u> (Nota 13.3)	<u>SUPERÁVIT/ DÉFICIT</u> (Nota 13.3)	<u>TOTAL DO Patrimônio Líquido</u>
Saldos Iniciais em 31/12/2012	2.820.704,40	1.569.205,29	1.251.499,14	2.820.704,40
<b>Movimentação do Período</b>				
Recursos de Projetos Aprov.Exerc. 2011/2012		496.243,67		496.243,67
Deficit do exercício social em 31/12/2013			-143.966,04	-143.966,04
Deficit 2013 incorporado ao PS	-143.966,04		143.966,04	0,00
Transf.de recursos sem restrições	496.243,67	-496.243,67		0,00
<b>Saldos Finais em 31/12/2013</b>	<u>3.172.982,03</u>	<u>1.569.205,29</u>	<u>1.251.499,14</u>	<u>3.172.982,03</u>

*Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração em seu inteiro teor*

  
**INSTITUTO JOÃO XXIII**  
 Maria Terezinha Bergi  
 Vice Presidente Executivo  
 CPF: 621.550.837-34

  
**INSTITUTO JOÃO XXIII**  
 Adriana Giuberti Bergi  
 Presidente  
 CPF: 009.697.347-19

  
**MHE CONTABILIDADE LTDA**  
 Ayr Mathias H. Filho  
 Contador: CRC-ES 4.811  
 CPF N° 620.653.197-04

As Notas Explicativas integram às Demonstrações Contábeis



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013

**1. A ENTIDADE E SUAS ATIVIDADES**

Fundado em 04 de Julho de 1999, o Instituto João XXIII é uma associação civil de direito privado, de fins não lucrativos ou econômicos, reconhecido de Utilidade Pública pela Lei nº 6.148, de 07 de julho de 2004. Seus atos constitutivos acham-se registrados RCPJ sob o nº 14927, voltado a promoção social de crianças, adolescentes e jovens de famílias em situação de vulnerabilidade ou risco social.

Sua missão precípua é contribuir para o desenvolvimento do exercício da cidadania e potencialidades dessas crianças, adolescentes e jovens, proporcionando-lhes oportunidades e facilidades socioeducativas, culturais e esportivas.

**2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de conformidade com a legislação comercial e fiscal em vigor, sobretudo de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, adaptadas aos dispositivos legais e regulamentares da Norma Brasileira Contábil NBC ITG 2002 – Entidade sem finalidade de lucros e do CFC – Conselho Federal de Contabilidade conforme Resolução CFC Nº 1.409/12.

A entidade opera dentro de ambiente econômico o qual sua moeda funcional é especificamente: o “REAL” (moeda utilizada para divulgação das suas demonstrações contábeis).

A administração informa tempestivamente que não há nenhum Passivo Contingente ou quaisquer outros eventos subsequentes à data do encerramento do exercício que tenham, ou possam vir a ter, efeitos relevantes sobre a situação financeira e os resultados futuros da entidade.

**3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**a) Regime de apuração do superávit/deficit**

O resultado é apurado com observância do regime de competência de exercícios.

**b) Caixa e equivalentes de caixa**

Correspondem aos valores disponíveis em caixa, depósitos bancários e investimentos de curtíssimo prazo, que possuem liquidez imediata e vencimento original em até três meses. Vide Nota 4.

**c) Ativos e Passivos Circulantes**

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, em prazos inferiores à 360 dias, são classificados como circulantes.

*[Handwritten signatures and initials]*

d) **Imobilizado**

O ativo imobilizado, representados pelos ativos tangíveis, está registrado contabilmente ao custo de aquisição ou formação e são depreciados pelo método linear, com base na vida útil estimada, a partir da data em que os ativos encontram-se disponíveis para serem utilizados conforme nota 7.



e) **Benefícios a empregados**

Os pagamentos de benefícios tais como salário, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado por meio de provisão respeitando o regime de competência, conforme nota 10.

f) **Recursos financeiros**

Os recursos são provenientes das contribuições de associados, contribuições de pessoas ligadas e/ou vinculadas, de parcerias em projetos específicos (Pessoa Jurídica) e Doações diversas.

Os principais recursos são oriundos de Entidade Pública Nacional, administrado mediante convenio contratual com aplicação específica e integral ao objetivo dos projetos propostos. Estes recursos são recebidos a crédito de conta corrente específica e imediatamente transferido para Aplicações financeiras, mantendo-se disponível para sua utilização, e aplicados no decorrer dos custos gerados pelo desenvolvimento dos projetos.

**4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

	2013	2012
Dinheiro em Espécie – Recursos Livres	00	00
Depósitos Bancários – Recursos Livres	29.093,97	10.320,73
Depósitos Bancários – Com Restrição	36,29	
Aplicações Financeiras – Recursos Livres	45.379,53	151.180,55
Aplicações Financeiras- Com Restrição	215.156,55	
<b>Total</b>	<b>289.666,34</b>	<b>161.501,28</b>

**5. CRÉDITOS A RECEBER**

Constituídos especificamente da seguinte forma:

**5.1 Cobranças em Transitio:** Correspondem a depósitos de recursos bloqueados pelo banco ainda não liberados – R\$ 2.900,00;

**5.2 Adiantamentos Diversos:** São pagamentos de férias a funcionários, os quais serão reconhecidos como despesas no período seguinte (janeiro 2014) no momento da apropriação da folha de pagamento – R\$ 28.160,22.

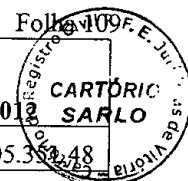
**6. VARIAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO**

Não houve aquisições e nem baixas dos bens do ativo fixo conforme demonstrado no fluxo de caixa.

**7. IMOBILIZADO**

Os bens do Imobilizado são depreciados mensalmente aplicando-se as taxas legais em vigor e estão demonstrados individualmente em planilhas de cálculos devidamente arquivadas e conciliadas, desta maneira:

Contas	Tempo Vida Útil	2013	2012
Imóveis	25 anos	3.705.351,48	3.705.351,48
Máquinas e Equipamentos	10 anos	101.329,62	101.329,62
Móveis e Utensílios	10 anos	147.326,16	147.326,16
(-) Depreciação Acumulada		-318.055,49	-191.931,59
<b>Total</b>		<b>3.635.951,77</b>	<b>3.762.075,67</b>



#### 7.1-Teste de Recuperabilidade:

Não foram aplicados os testes de recuperabilidade dos ativos (*test impairment*) embora a Resolução 1.255/09 seção 27 determina que a organização deva testar para recuperabilidade o valor contábil dos bens do ativo imobilizado, e, caso esse valor contábil seja superior ao seu valor recuperável (de mercado) deverá ser constituída provisão para perda. A administração da entidade não autorizou as realizações dos referidos testes.

#### 8. AQUISIÇÃO E/OU BAIXAS DO IMOBILIZADO

Não houve neste exercício nenhuma aquisição nem baixa do ativo imobilizado.

#### 9. FORNECEDORES

Representado pelo valor de R\$ 3.546,36, referem-se a títulos em curto prazo de diversos tomadores de serviços os quais serão liquidados no mês de janeiro de 2014.

#### 10. PROVISÕES TRABALHISTAS

Figuram no Passivo Circulante e foram reconhecidas mediante fornecimento de Relatórios pelo Departamento de Pessoal, formados pelas provisões de Férias e encargos, a saber:

Contas	2013	2012
Provisão para Férias	38.792,46	45.589,09
Provisão de Encargos s/Férias	14.275,63	16.776,78
<b>Total</b>	<b>53.068,09</b>	<b>62.365,87</b>

#### 11. RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL

São recursos financeiros específicos contratuais oriundos da administração Pública os quais são levados a créditos das contas bancárias da CEF da entidade para serem aplicados nos projetos contratados, conforme quadro abaixo.

Handwritten signatures and initials, including 'KB' and a large signature, are present at the bottom right of the page.

Contas	2013	2012
Termo de Responsabilidade 18/2013 – FIA	215.064,79	
Termo de Responsabilidade 04/2011 – FIA		246.003,82
Termo de Responsabilidade 10/2012 – FIA		81.368,12
Termo de Responsabilidade 11/2012 – FIA		26.148,18
Termo de Responsabilidade 12/2012 – FIA		148.208,96
Convênio 02/2012 – PMV/SEMAS		47.420,44
<b>Total</b>	<b>215.064,79</b>	<b>549.149,57</b>



Foram registrados todos os valores recebidos através dos diversos Termos de Responsabilidade celebrados com o CONCAV/PMV/SEMAS, com o objetivo de cooperação técnico-financeira para realização das oficinas propostas em conformidade com os Planos de Trabalho que compõem os respectivos Termos. O número de crianças e adolescentes beneficiados nos diversos Termos de Responsabilidade foi de 750 crianças e adolescentes.

O Convênio 02/2012, assinado com a Prefeitura Municipal de Vitória/Secretaria Municipal de Assistência Social, teve início em agosto/2012 e término em 28/06/2013. Tem por objetivo a cooperação técnica e financeira para realização de despesas de custeio para manutenção do projeto “Inclusão Social da Juventude Negra-ODOMODÊ”, visando a melhoria da qualidade do atendimento de 200 (duzentos) jovens, por meio de oficinas e ações realizadas no Núcleo Afro Odomodê.

Exceto o TR 18/2013, cujos recursos são restritos os quais serão aplicados no decorrer do ano de 2014, todos os demais Termos de Responsabilidade e Convênio, tiveram suas prestações de contas final aprovadas, as quais, ficam a disposição do Tribunal de Contas do Município por período igual a cinco anos, quando então, suas contas serão homologadas.

## **12- EMPRÉSTIMOS A PAGAR**

A rubrica “Empréstimos a Pagar” no valor de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) registra os recursos entregues a entidade em 2008 destinados a aquisição do imóvel localizado no bairro Consolação, onde está edificada a Nova Sede Social. Hoje, a sua liquidação está vinculada ao destino que os Conselheiros darão ao imóvel localizado no bairro Itararé, cuja área fora desapropriada em 2006 e, em dezembro/2012, quando do término de seu mandato, decidiu pela REVOGAÇÃO do Decreto de Desapropriação.

Dessa forma, encontra-se a Entidade, livre para dispor do imóvel da melhor forma que lhe convier, a fim de que possa saudar os compromissos até então assumidos, sem que haja prejuízos a nenhuma das partes.

## **13 – PATRIMONIO LÍQUIDO**

### **13.1 – Recursos de Projetos Aprovados nos Exercícios de 2011/2012**

Foram incorporados ao PL da entidade os Recursos dos Projetos Aprovados em 2013 contraídos nos exercícios de 2011 e 2012 no valor de R\$ 496.243,67 (quatrocentos e noventa e seis mil, duzentos e quarenta e três reais e sessenta e sete centavos) conforme consta das DECLARAÇÕES da Prefeitura Municipal de Vitória-ES. Recursos estes não reconhecidos como receitas em 2012, portanto se o reconhecimento tivesse sido feito a situação do PL seria a seguinte:



Balço patrimonial	Saldo em 31.12.12 (anteriormente apresentado)	Ajustes	Saldo em 31.12.12 (ajustado)
Balço patrimonial			
<b>Passivo Total</b>	<b>3.951.513,73</b>		<b>3.951.513,73</b>
Rec Entidade Publica	549.149,57	-549.149,57	0,00
Outros Passivos	581.659,76		581.659,76
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>2.820.704,40</b>	549.149,57	<b>3.369.853,97</b>
Patrimônio social	2.820.704,40	549.149,57	3.369.853,97
Balço patrimonial	Saldo em 31.12.13 (anteriormente apresentado)	Ajustes	Saldo em 31.12.13 (ajustado)
Balço patrimonial			
<b>Passivo Total</b>	<b>3.956.678,33</b>		<b>3.956.678,33</b>
Rec Entidade Publica	215.064,79		215.064,79
Ajuste de 2012			
Outros Passivos	568.631,51		568.631,51
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>3.172.982,03</b>		<b>3.172.982,03</b>
Patrimônio social	3.172.982,03		3.172.982,03

Observe que com os ajuste só ocorre uma antecipação de receita agregada PL de 2012. A diferença entre o saldo do PL ajustado e o saldo do PL de 2013 apresentados no balanço é de **196.871,94** que é exatamente a soma do déficit do exercício de **143.966,04** e o valor parcial dos projetos devolvido ao órgão público em 2013 no valor de **52.905,90** que no caso seria também agregado o déficit do exercício. Portanto, o PL de 2013 não sofre nenhum ajuste.

### 13.2 - Déficit do Exercício

Em 2013 a organização apresentou um Déficit de R\$ 143.966,04 (cento e quarenta e três mil, novecentos e sessenta e seis reais e quatro centavos) Todavia, em contrapartida teve os recursos de projetos aprovados referentes anos anteriores reconhecidos conforme nota explicativa acima (13.01).

### 13.3- Outras Reservas e Superavit/Déficit

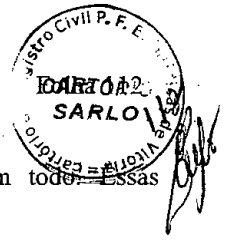
Os valores destas contas demonstrados na DMPL foram incorporados integralmente ao PATRIMÔNIO SOCIAL e, por conseguinte ao PATRIMÔNIO LÍQUIDO da entidade, porque não há nenhuma restrição para sua aplicação, apenas dependem da aprovação administrativa por parte do Conselho Diretor e pela Assembleia Geral Ordinária, o que não impedirá tal incorporação. Portanto, observa-se pelo Demonstrativo que os valores do PL são iguais aos valores do PS da entidade.

## 14. RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E PARCERIAS

### 14.1 – Contribuições de Associados:

São recursos recebidos dos associados, pessoas físicas e jurídicas que contribuem mensalmente e, utilizados, normalmente, para pagamento de despesas não contempladas nos projetos desenvolvidos com recursos específicos do FIA/CONCAV e ArcelorMittal.

*[Handwritten signatures and initials]*



#### 14.2 – Contribuições Extraordinárias Vinculadas:

São contribuições pontuais e necessárias para o desenvolvimento dos projetos como um todo. Essas contribuições ocorrem em razão de atraso no repasse de recursos recebidos via FIA.

#### 14.3 – Parcerias em projetos:

São recursos *com restrições* recebidos de empresas privadas a quais apoiam determinados projetos desenvolvidos pelo Instituto, como o CRESCER COM ARTE.

#### 14.4 – Doações Diversas:

Compreendem recursos financeiros de doações esporádicas, o recebimento de bens de uso para realização de bazar, recursos para distribuição de cestas básicas as famílias mais carentes. Os recursos, são aplicados diretamente nos diversos projetos, visando atender a crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social.

#### 14.5 – Receitas Financeiras:

São recursos financeiros oriundos dos rendimentos das aplicações em curto prazo administrado pelo Instituto;

#### 14.6 – Outras Receitas Operacionais:

São despesas/custos recuperados em folha de pagamento, férias, TRCT, inclusive provisões trabalhistas.

### 15. INVESTIMENTOS SOCIAIS

São despesas e custos com o pessoal contratado para trabalhar nos projetos, que embora sejam específicos e separados por contratos diversos, possuem a mesma natureza, inclusive a nomenclatura única de "Centro de Artes Arco Iris".

### 16- GRATUIDADES, ISENÇÕES E IMUNIDADES

A entidade não evidencia o Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e nem a Contribuição Social sob o Lucro (CSSL) do exercício, exatamente por gozar de imunidade destas contribuições federais, mesmo se fosse tributada normalmente não haveria base de cálculo desses impostos, pois o exercício 2013 apresentou resultado negativo (deficit) em suas contas. Todavia, há a obrigatoriedade de apresentar anualmente a RFB a DIPJ (Declaração de Informações de Pessoa Jurídica). Portanto se a entidade não fosse imune destes impostos e contribuição deveria recolher: Imposto de Renda e Contribuição sobre o Lucro e Pis e Cofins, inclusive estaria obrigada a obrigações acessórias como: SPED contábil e SPED contribuições.

Observe o quadro demonstrativo de apuração dos Impostos com base no Lucro Presumido. Se a entidade não fosse imune recolheria um total de impostos federais de 157.152,94 nos dois últimos exercícios.

Handwritten initials and signatures at the bottom right of the page.

ANOS	RECEITA BASE	IRPJ	AIR	C.S LUCRO	PIS	COFINS	TOTAL
2013	864.423,83	41.492,34	4.024,16	24.895,41	5.618,75	25.932,71	101.963,38
2012	487.109,94	23.381,28	-	14.028,77	3.166,21	14.613,30	55.189,56
<b>SOMA</b>	<b>1.351.533,77</b>	<b>64.873,62</b>	<b>4.024,16</b>	<b>38.924,17</b>	<b>8.784,97</b>	<b>40.546,01</b>	<b>157.152,94</b>

Receita Base: Receitas de Contribuições mais Receitas financeiras.

\*\*Percentuais sobre a receita: IRPJ 4,80 – C.S. 2,88 – PIS 0,65 – COFINS 3,00 – Total: 11,33 %

AIR: Lucro Presumido (32%) menos 240.000,00 X 10%

#### **17- REMUNERAÇÕES DA DIRETORIA**

E Entidade não remunera seus administradores a qualquer título, nem distribui a quem que sejam dividendos, bonificações, participações nos resultados ou parcelas do seu patrimônio.

#### **18 – BENEFÍCIOS CONCEDIDOS – GRATUIDADES**

Todas as oportunidades oferecidas pela Entidade nas oficinas do Programa “CRESCER COM ARTE”, são inteiramente gratuitas, sem cobrança de qualquer valor ou taxa, nem mesmo a título de reembolso.

#### **19 – LIVRO DIÁRIO**

A presente demonstração contábil encontra-se reconhecida no Livro Diário da Entidade, aguardando aprovação final pelos respectivos órgãos competentes para o devido arquivamento em cartório.

#### **20 – TERMO DE RESPONSABILIDADE**

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

#### **21 – CONSELHO DIRETOR**

- a) Adriana Giuberti Bergi  
Presidente
- b) Maria Terezinha Bergi  
Vice-Presidente Executiva
- c) Juliana Alcione Bergi  
Vice-Presidente Finanças
- d) Antônio Augusto Meireles Reis  
Vice-Presidente Secretário

AR

11/11/13

- e) Guido Pinheiro Côrtes
- f) João Dalmácio Castello Miguel
- g) Antônio Celso de Almeida
- h) João Alfredo de Souza Ramos
- i) Ronaldo Loureiro



**Suplentes:**

- a) Marco Antônio Milfont Magalhães
- b) Ramon Loose
- c) Márcio Brotto de Barros
- d) Carlos Augusto Lacerda Penna
- e) Rutilea Bergi Trinckquel

**22 - COMISSÃO DE AUDITORIA**

- a) Klaus Xavier Oliveira
- b) Jobes José da Silva
- c) Alvimar Carlos Alves de Souza

**Suplente:**

- a) Paulo Cesar Caetano

**23 - CONTADORIA**

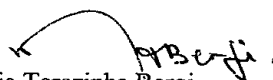
*MHF CONTABILIDADE LTDA*

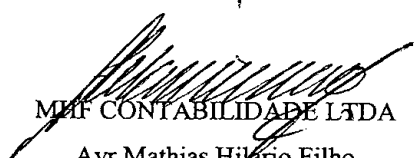
Ayr Mathias Hilário Filho

Contador CRC-ES 4.811

Vitória - ES, 31 de dezembro de 2013

  
Adriana Giuberti Bergi  
Presidente

  
Maria Terezinha Bergi  
Vice Presidente Executivo

  
MHF CONTABILIDADE LTDA  
Ayr Mathias Hilário Filho  
Contador CRC-ES 4.811