



3M·CONTABILIDADE

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2021

CLIENTE:



IPTI Instituto de Pesquisas em Tecnologia e Inovação
CNPJ: 05.929.852/0001-81

INSTITUTO DE PESQUISAS EM TECNOLOGIA E INOVAÇÃO - IPTI

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Valores expressos em reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

1. INFORMAÇÕES GERAIS

O Instituto de Pesquisas em Tecnologia e Inovação - IPTI (“Associação” ou “IPTI”) pessoa jurídica de direito privado, de natureza sócio - cultural e interesse coletivo, sem fins lucrativos, foi constituído na forma de “Associação” com prazo de duração indeterminado em setembro de 2003. A Associação tem por objeto social promover continuamente um ambiente favorável à pesquisa e a inovação, voltados, sobretudo, à promoção de desenvolvimento social e econômico sustentável.

As áreas prioritárias de pesquisa e desenvolvimento da Associação são educação, saúde e economia criativas.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, BASE DE ELABORAÇÃO E RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras da Associação foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas (CPC PME (R1)) emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade, e com a interpretação para entidades sem fins de lucros - ITG 2002 (R1).

A Administração declara que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas e correspondem as utilizadas pela Administração na sua gestão.

2.2. Moeda Funcional e Moeda de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em real (R\$), a moeda do ambiente econômico no qual a Associação atua (“a moeda funcional”).

2.3. Base de elaboração

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico com base no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

2.4. Instrumentos financeiros

Conforme determina o pronunciamento técnico CPC PME (R1), a IPTI optou pelas aplicações das aplicações das disposições integrais das seções 11 e 12, em sua totalidade, na escolha de sua política contábil sobre instrumentos financeiros. Em 31 de dezembro de 2021 a IPTI possui somente instrumentos financeiros básicos. Desta forma, a seção 12 do referido pronunciamento torna-se não aplicável, haja visto referir-se a outros instrumentos financeiros mais complexos.

Classificação

A seção 11 do pronunciamento técnico CPC PME (R1) exige o método do custo amortizado para todos os instrumentos financeiros básicos.

A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos ou contratados. A Administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

Ativos financeiros

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, os instrumentos financeiros compreendem o caixa e equivalentes de caixa.

Passivo financeiro

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020 os passivos financeiros compreendem as contas a pagar e estes são reconhecidos inicialmente na data de negociação, na qual a Associação se torna parte das disposições contratuais do instrumento. A IPTI baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente ao valor justo, acrescido de quaisquer custos de transação atribuível. Após o reconhecimento inicial, eles são medidos pelo custo amortizado pelo método da taxa efetiva de juros.

2.5. Caixa e equivalentes de caixa

São avaliadas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, quando aplicável. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, com baixo risco de liquidez, cujas taxas são compatíveis com as de mercado.

2.6. Imobilizado

Avaliado ao custo de aquisição e/ou construção, acrescido de juros capitalizados durante o período de construção, quando aplicável para casos de ativos qualificáveis, e reduzido pela depreciação acumulada e pelas perdas por “impairment”, quando aplicável.

Os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da Entidade, originados de operações de arrendamento mercantil do tipo financeiro, são registrados como se fosse uma compra financiada, reconhecendo no início de cada operação um ativo imobilizado e um passivo de financiamento, sendo os ativos também submetidos às depreciações calculadas de acordo com as vidas úteis estimadas dos respectivos bens ou duração do contrato, nos casos em que não há a opção de compra.

Terrenos não são depreciados. A depreciação dos demais ativos é calculada pelo método linear, para distribuir seu valor de custo ao longo da vida útil estimada, como segue:

| | <u>Anos</u> |
|-----------------------------|-------------|
| Móveis e utensílios | 10 |
| Veículos | 5 |
| Máquinas e Equipamentos | 10 |
| Instalações | 10 |
| Embarcações e Caiaques | 5 |
| relhos de comunicação | 10 |
| Equipamentos de informática | 5 |

2.7. Crédito de Convênio e recursos vinculados a projetos

Os créditos com convênio são registrados no ativo circulante de montantes que já foram aplicados ao projeto a serem recebidos, conforme contrato. Os recursos vinculados a projetos são registrados em conta de passivo circulante em contrapartida dos numerários depositados em contas bancárias (corrente e aplicação), não afetando o resultado do exercício. O fluxo de caixa esses valores do ativo circulante e passivo circulante são demonstrado pelo líquido.

Os saldos remanescentes correspondem à soma dos recursos recebidos, acrescidos de eventuais receitas de aplicações financeiras, e ainda não aplicados nos projetos.

As principais aplicações nos projetos, referem-se a gastos com pessoal, encargos sociais, provisões para contingências trabalhistas, e materiais e serviços.

2.8. Outras contas a pagar

As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido Até o final do exercício seguinte. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

2.9. Apuração do resultado – receitas e despesas

As receitas oriundas de contribuições são registradas conforme determina a ITG 2002 (R1) – Entidade sem finalidade de lucros, mediante documento hábil, quando da efetiva entrada dos recursos, momento que são consideradas realizadas. Todas as demais receitas e as despesas necessárias à manutenção das suas atividades são registradas respeitando o princípio contábil da competência. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização. Tanto as receitas quanto as despesas estão segregadas por tipo de atividade na demonstração do resultado.

3. ADOÇÃO DAS NORMAS NOVAS E REVISADAS

3.1. Normas novas e revisadas emitidas e ainda não aplicáveis

A Administração não espera a adoção de novas normas, emitidas e ainda não aplicáveis, tenham um impacto relevante sobre as demonstrações financeiras do IPTI em períodos futuros.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa | - | 250 |
| Banco | 363.682 | 1.179.223 |
| Aplicações financeiras | 2.369.648 | 3.587.143 |
| Total | <u>2.733.330</u> | <u>4.766.615</u> |

As aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. Esses investimentos financeiros referem-se a Certificados de Depósito Bancário – CDB, destinados substancialmente aos projetos.

5. CRÉDITOS DE CONVÊNIOS

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Crédito A Receber</u> | | |
| Projeto CG SEDETEC Nº 01-2021 (c) | 2.543.935 | - |
| Projeto Criança Esperança (g) | 15.904 | - |
| Projeto TOM-COM (d) | 13.500 | 13.500 |
| Projeto PETROBRÁS (e) | 2.086.471 | 2.958.436 |
| Projeto MCTIC Convenio 898821-2020 (a) | 354.000 | - |
| Projeto MCTIC Convênio 916449/2021 (a) | 850.000 | - |
| Projeto MCTIC Convênio 919068/2021 (a) | 500.000 | - |
| Subtotal | <u>6.363.810</u> | <u>2.971.936</u> |
| <u>Desembolso Para Ressarcimento Futuro</u> | | |
| Projeto Legados (b) | 558 | - |
| Projeto CG SEDETEC Nº 01-2021 (c) | 382 | - |
| Projeto Pense Grande Formação Empreendedora (h) | 40 | - |
| Projeto Cloc Inteligencia Artificial (f) | 38 | - |
| Projeto SIRI (i) | 11 | - |
| Projeto MCTIC Convenio 898364/2020 (a) | 33.553 | - |
| Projeto MCTIC Convenio 898821-2020 (a) | 79.626 | - |
| Projeto MCTIC Convenio 892115/2019 (a) | 8.365 | - |
| Projeto Criança Esperança (g) | 52 | - |
| Subtotal | <u>122.625</u> | <u>-</u> |
| Total | <u><u>6.486.435</u></u> | <u><u>2.971.936</u></u> |

- (a) MCTIC - Corresponde a cinco termos de fomento decorrentes de emendas parlamentares, celebrados com a União, por meio do Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicação-MCTIC, sendo:
- i) Termo de Fomento (CONVÊNIO 898364/2020 - Tag/Synapse), decorrente da Emenda Parlamentar n. 23310009 no valor total de R\$500.000,00, liberados em parcela única cujo objetivo é "Reaplicar a tecnologia social TAG (sistema informatizado de gestão escolar) e o primeiro módulo da tecnologia social Synapse (metodologia de alfabetização em Português e Matemática) em 2 municípios sergipanos, com baixa qualidade no desempenho dos alunos no ensino fundamental I".
 - ii) Termo de Fomento (CONVÊNIO 892115/2019 - TEC. CONSTRUTIVAS), decorrente da Emenda Parlamentar n. 23310014 no valor total de R\$500.000,00, liberados em parcela única, cujo objetivo é implantar uma unidade empreendedora responsável pela produção, comercialização e disseminação de técnicas construtivas tradicionais e tecnologias sociais relacionadas a saneamento e segurança alimentar.
 - iii) Termo de Fomento (CONVÊNIO 898821/2020 – Jiro), decorrente da Emenda Parlamentar n. 41440009, no valor total de R\$1.180.000,00, liberados em parcela única, aditivado em 12/08/2021 para R\$ 1.534.000,00. O objetivo do Termo é reaplicar e desenvolver tecnologias sociais nas áreas de educação básica e geração de renda, em municípios sergipanos.
 - iv) Termo de Fomento (Convênio 916449/2021), decorrente da Emenda Parlamentar, no valor total de R\$ 850.000,00, a serem liberados em parcela única. O objetivo do Termo é reaplicar e desenvolver tecnologias sociais nas áreas de educação básica e geração de renda, em municípios sergipanos.

- v) Termo de Fomento (Convênio 919068/2021), decorrente da Emenda Parlamentar, no valor total de R\$ 500.000,00, a serem liberados em parcela única. O objetivo do Termo é reaplicar a Tecnologia Social Synapse Educação Infantil no município de Santa Rosa de Lima, o módulo Avançado da TS Synapse (metodologia de alfabetização em Português e Matemática) em dois municípios sergipanos e o módulo Básico e o sistema TAG em um município de Sergipe,
- (b) Projeto Legados é um Termo de Cooperação Técnica e Financeira celebrado entre a Fundação Vale e o IPTI, com o objetivo de realização do projeto Legados na área de Educação no município de Bacabeira, no Estado do Maranhão que visa promover a formação de professores, gestores escolares e coordenadores pedagógicos com foco na alfabetização e no letramento em Língua Portuguesa e Matemática de crianças de 1º e 3º ano do ensino fundamental da rede pública de ensino com engajamento dos recursos pedagógicos da tecnologia, criando condições e competências locais para reaplicação em outros municípios maranhenses. O Termo é no valor de R\$1.317.300,00, cujo desembolso é em 08 parcelas. Finalizado em 31/01/2021 com recebimento de 7 parcelas totalizando valor de R\$ 1.168.960,51.
- (c) O Contrato de Gestão SEDETEC n.º 001/2021 é um Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado do Desenvolvimento Econômico e da Ciência e Tecnologia do estado de Sergipe e o IPTI, com o objetivo de estabelecimento de parceria entre o Poder Público Estadual e o IPTI para Desenvolver e/ou reaplicar tecnologias sociais nas áreas de educação básica, educação empreendedora e saúde básica, sistematizar as tecnologias sociais geradas de maneira que possam ser adotadas no apoio a políticas públicas estaduais e como referência de investimentos sociais para empresas instaladas em Sergipe, e prestar serviços a órgãos de poder público estadual para atividades relacionadas às áreas de educação básica, educação empreendedora e saúde básica. O valor do contrato é de R\$2.993.935,20, cujo desembolso é em 05 parcelas.
- (d) O Projeto TOM-COM é um Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa Luzia do Itanhy e o IPTI, com o objetivo de construir uma tecnologia social que promova melhoria na qualidade dos serviços prestados pelos Conselhos de Direitos e Tutelares e sistematizar esta experiência para possibilitar futuras re-aplicações em outros municípios. O Termo é no valor de R\$256.500,00. O período deste termo foi de 11 meses, contados a partir da assinatura em 19 de fevereiro de 2019. Até o final do exercício 2020 foi repassado R\$243.000,00, restando 13.500,00 a repassar para o IPTI, por conta dos gastos efetuados com recursos da instituição.
- (e) Convênio que celebram PETROBRAS e o IPTI, para o projeto “SYNAPSE Alfabetização E Educação Infantil, com objetivo de aperfeiçoar e reaplicar tecnologias sociais em alfabetização e em gestão da informação em todas as escolas de Laranjeiras e reaplicar a tecnologia de gestão da informação em outros 14 municípios brasileiros, dos estados de SP, RJ, RN e ES,. O valor total é de R\$3.799.516,88, repasse em 09 parcelas.
- (f) Projeto Cloc Inteligência Artificial é um projeto firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa Luzia do Itanhy, cujo objetivo é promover atividades de qualificação de Adolescente talentosos em programação e inteligência artificial.
- (g) Projeto Criança Esperança, firmado com a UNESCO - Organização Das Nações Unidas para a Educação, a Ciência e a Cultura, com a finalidade de Parceria de implementação do projeto “Romanceiros do Itanhy 1a Infância”, desenvolvido pelo IPTI e selecionada pelo programa Criança Esperança em 2020. O valor total do recurso é de R\$159.040,00.

- (h) Projeto Pense Grande - Formação Empreendedora é um projeto firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa luzia do Itanhy, cujo objetivo é construir uma tecnologia social que integra empreendedorismo, educação financeira e inteligência emocional voltada para adolescentes de Santa luzia do Itanhy. O total de recurso financeiro deste termo é de R\$200.000,00.
- (i) Projeto School Off Idioms Riverside-SIRI, firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa luzia do Itanhy, cujo objetivo é sistematizar uma tecnologia social para ensino de inglês para alunos de ensino médio de escolas. O total de recurso financeiro deste termo é de R\$59.200,00.

6. IMOBILIZADO

| | Taxa Média Anual | 31/12/2021 | | 31/12/2020 | |
|----------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | Custo | Depreciação Acumulada | Valor Líquido | Valor Líquido |
| Móveis, utensílios e instalações | 10% a.a. | 108.351 | (91.602) | 16.749 | 23.553 |
| Veículos | 20% a.a. | 325.531 | (56.085) | 269.446 | 44.317 |
| Máquinas e equipamentos | 10% a.a. | 124.349 | (51.954) | 72.395 | 11.064 |
| Instalações | 10% a.a. | 5.399 | (2.021) | 3.378 | 3.819 |
| Embarcações e caiaques | 20% a.a. | 7.950 | (7.950) | - | - |
| Equipamentos de informática | 20% a.a. | 646.403 | (253.362) | 393.042 | 90.737 |
| Terreno | | 45.000 | - | 45.000 | 45.000 |
| Total | | 1.262.983 | (462.973) | 800.010 | 218.491 |

| | <u>Móveis e utensílios</u> | <u>Veículos</u> | <u>Máquinas e equipamentos</u> | <u>Instalações</u> | <u>Embarcações e caiaques</u> | <u>Equipamentos de informática</u> | <u>Terreno</u> | <u>Total</u> |
|----------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------------------|----------------|--------------|
| Taxas de depreciação | 10% | 20% | 10% | 10% | 20% | 20% | 0% | |
| Saldo final 31/12/2020 | 23.553 | 44.317 | 11.064 | 3.819 | - | 90.737 | 45.000 | 218.491 |
| <u>Em 1º de janeiro de 2021</u> | | | | | | | | |
| Custo | 108.351 | 109.708 | 56.634 | 5.399 | 7.950 | 294.196 | 45.000 | 627.238 |
| Depreciação acumulada | (84.798) | (65.391) | (45.570) | (1580) | (7.950) | (203.459) | - | (408.747) |
| Valor contábil líquido | 23.553 | 44.317 | 11.064 | 3.819 | - | 90.737 | 45.000 | 218.491 |
| Adições (a) | - | 325.531 | 67.715 | - | - | 352.207 | - | 745.453 |
| Baixas | - | (37.693) | - | - | - | - | - | (37.693) |
| Depreciação | (6.804) | (62.709) | (6.384) | (441) | - | (49.903) | - | (126.242) |
| Saldo final | 16.749 | 44.316 | 11.064 | 3.820 | - | 90.737 | 45.000 | 218.491 |
| <u>Em 31 de dezembro de 2021</u> | | | | | | | | |
| Custo | 108.351 | 397.546 | 124.349 | 5.399 | 7.950 | 552.285 | 45.000 | 1.334.998 |
| Depreciação acumulada | (91.602) | (65.391) | (45.570) | (1.580) | (7.950) | (203.459) | - | (408.747) |
| Valor contábil líquido | 16.749 | 269.446 | 72.395 | 3.378 | - | 298.923 | 45.000 | 800.010 |

(a) *Dos bens adicionados ao patrimônio o montante de R\$ 624.351,64 está inalienável, pois trata-se de bens adquiridos com recursos dos projetos ao longo de 2021 conforme previsão orçamentária do mesmos, após o término de execução dos projetos estes poderão ser incorporados definitivamente ao patrimônio da instituição mediante a autorização do financiador.*

7. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Empréstimos com Emanuel Carrilho, remunerados com taxa de juros de 1% a.m com vencimento para:

| <u>Data Base</u> | <u>Vencimento</u> | <u>Juros</u> | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| 05/04/2021 | 05/05/2022 | 1% a.m | 129.943 | - |
| 15/03/2021 | 05/05/2022 | 1% a.m | 32.810 | - |
| | | | <u>162.753</u> | <u>-</u> |

8. RECURSOS DE PROJETOS E CONVÊNIOS

A Associação celebrou convênios voltados a obtenção de recursos junto ao poder público e a organizações privadas com objetivo de aplicar conhecimento científico e tecnológico em projetos nas áreas de tecnologia, educação, cultura, saúde e economias criativas. Para isso obteve recursos, ainda pendentes de aplicação, dos seguintes projetos e convênios:

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Poder público</u> | | |
| MCTIC (a) | 2.551.029 | 2.180.774 |
| Projeto Luca-FMDCA-SLI (d) | 75.363 | 160.000 |
| Projeto Pense Grande - FMDCA-SLI (e) | 13.399 | 200.000 |
| Projeto Educação Infantil Fase 3 -FMDCA-SLI (f) | 8.115 | 280.000 |
| Projeto Segurança Alimentar nas Escolas-FMDCA-SLI (g) | 41.244 | 367.200 |
| Projeto Cloc Inteligência Artificial- FMDCA-SLI (h) | 55.946 | 104.000 |
| Projeto Arte Naturalista 2021 (i) | 86.619 | 36.000 |
| Projeto Criança Esperança (j) | 73.929 | 28.627 |
| TON COM (a) | 31 | 31 |
| CLOC Robótica (b) | 6.611 | 6.611 |
| Projeto gestão CG SEDETEC Nº 01-2021 (a) | 2.580.028 | - |
| Projeto School Off Idioms Riverside-SIRI (k) | 31.146 | - |
| Subtotal | <u>5.523.460</u> | <u>3.363.243</u> |
| <u>Organizações privadas</u> | | |
| Projeto Legados (a) | 40.667 | 17.290 |
| Projeto SYNAPSE - PETROBRÁS (a) | 2.813.401 | 3.736.434 |
| Outros projetos | 7.644 | 7.644 |
| Subtotal | <u>2.861.713</u> | <u>3.761.368</u> |
| Total | <u>8.385.173</u> | <u>7.124.611</u> |

(a) Informações sobre a receita constam na nota explicativa nº 5.

(b) CLOC Robótica-É um projeto firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, cujo objeto é desenvolver kits educacionais baseados no uso de robôs de baixo custo, operados via tablets, para apoio ao ensino e aprendizado de português e matemática para as séries iniciais do fundamental. O total de recurso financeiro deste termo é de R\$243.000,00.

(c) Projeto Luca-FMDCA-SLI é um projeto firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa luzia do Itanhy, cujo objeto promover atividades de qualificação de Adolescente talentosos em técnicas de áudio visual, com especial

interesse em animação e roteirização. O total de recurso financeiro deste termo é de R\$160.000,00.

- (d) Projeto Educação Infantil Fase 3 é um projeto firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa luzia do Itanhy, cujo objetivo é desenvolver uma tecnologia social para a pré-escola, que seja integrada à tecnologia Synapse gerada para os anos iniciais do ensino fundamental e que promova o desenvolvimento de habilidades não cognitivas nas crianças atendidas. O total de recurso financeiro deste termo é de R\$280.000,00, sua vigência é de 12 meses.
- (e) Projeto Segurança Alimentar Nas Escolas é um projeto firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa luzia do Itanhy, cujo objetivo é construir uma tecnologia social que promova segurança alimentar nas escolas de Santa luzia do Itanhy. O total de recurso financeiro deste termo foi de R\$367.200,00. Sua vigência é de 12 meses.
- (f) Projeto Arte Naturalista é um projeto firmado por Termo de Fomento celebrado entre o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa luzia do Itanhy, cujo objetivo é manter atividades de ensino de ilustração com outras linguagens em artes visuais, visando envolver mais crianças e adolescentes de Santa luzia do Itanhy no projeto e explorar novas oportunidades empreendedoras. O total de recurso financeiro deste termo foi de R\$36.000,00. Sua vigência é de 12 meses.

9. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

9.1. Patrimônio Social

O patrimônio social é composto pelos superávits e déficits obtidos ao longo do período de existência da Associação.

A Associação, por ser entidade de fins não lucrativos, não distribuiu nem distribuirá aos seus associados, conselheiros, diretores, empregados ou doadores, parcela de patrimônio ou de receitas, nem vantagens de qualquer espécie a título de participação nos seus resultados ou bonificação.

A Associação registrou um Superávit de R\$ 694.855 em 31 de dezembro de 2021 e um Déficit (Déficit de R\$529.286 em 2020).

10. RECEITA

10.1. Receita de prestação de serviço

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|-------------|-------------------|-------------------|
| SEDETEC (a) | 37.619 | - |
| Total | <u>37.619</u> | <u>-</u> |

- (a) Prestação de serviços concernente ao contrato n.º 03/2021 celebrado entre a Sedetec x IPTI, referente a capacitação de jovens na produção e programação de robôs de baixo custo e implementação de atividades pedagógicas para apoio ao aprendizado de português e matemática para ensino fundamental, visando promover o desenvolvimento social e econômico de Santa Luzia do Itanhy.

10.2. Receita de doações

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Exterior | 1.136.820 | 807.734 |
| Pessoas Jurídicas | 367.123 | 659.964 |
| Pessoas Físicas | <u>317.452</u> | <u>77.320</u> |
| Total | <u>1.821.396</u> | <u>1.545.017</u> |

As doações recebidas são aplicadas integralmente na realização dos projetos da instituição, bem como objetivos institucionais e estatutários.

10.3. Taxa de administração dos projetos

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| SEED 075/2015 | - | 115.205 |
| Educação Infantil Fase 2 | - | 12.600 |
| Projeto TON-CON | - | 12.825 |
| Projeto SEDETEC 01/2016 | - | 10.660 |
| Synapse UMARI | <u>70.619</u> | - |
| Total | <u>70.619</u> | <u>151.290</u> |

Receita obtida através de aplicação de percentual aplicado sobre os recursos dos projetos, os percentuais variam de acordo com cada convênio ou termo de parceria.

10.4. Mensuração do trabalho voluntariado

Em atendimento a Resolução CFC, de 21 de setembro de 2012 que aprova a NBC ITG 2002 - Entidades sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço. O registro dos montantes foi contabilizado nas rubricas de serviço voluntário (receita) e administrativa (despesa) e não altera o déficit do exercício. A mensuração dos trabalhos voluntários de governança foi feita nas informações divulgadas por meio de remuneração dos administradores divulgadas pelo mercado de trabalho, por hora de trabalho.

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Articulação internacional | 112.200 | 86.693 |
| Apoio na reaplicação da tecnologia social | - | 10.000 |
| Motorista | 2.000 | 4.640 |
| Programação | 8.000 | 3.120 |
| Apoio na aplicação de instrumentos de avaliação | 8.320 | |
| Planejamento e Execução | 17.230 | |
| Organização de evento em São Paulo - SP | 800 | |
| Apresentação de projetos | 2.400 | |
| Oficineiro | 6.500 | |
| Mentoria em vendas | 800 | |
| Apoio à instrução de alunos | <u>5.000</u> | - |
| Total | <u>163.300</u> | <u>104.453</u> |

10.5. Convênios/projetos/prêmios

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Projeto Legados-Fundação Vale | 82.079 | 620.157 |
| Educação Infantil Fase 2 | - | 252.000 |
| Projeto Synapse - PETROBRÁS | 935.368 | 65.705 |
| Projeto Educação Infantil - Fase 3 | 278.688 | - |
| Projeto Pense Grande Formação Empreendedora | 188.885 | - |
| Projeto Segurança Alimentar nas Escolas | 332.293 | - |
| Projeto LUCA | 139.324 | - |
| Projeto Arte Naturalista 2021 | 133.669 | - |
| Projeto Cloc Inteligência Artificial | 85.593 | - |
| Projeto Criança Esperança | 85.111 | - |
| Projeto CG Sedetec Nº 01-2021 | 415.936 | - |
| Projeto SCHOOL OF IDIOMS RIVERSIDE - SIRI | 28.074 | - |
| MCTIC CONVÊNIO 898364/2020 | 351.875 | - |
| MCTIC CONVÊNIO 898821/2020 | 892.186 | - |
| MCTIC CONVÊNIO 892115/2019 | 122.293 | - |
| Convênio FBB 20263 | 179.622 | - |
| Convênio FBB 20578 | 30.242 | - |
| Receita com prêmios | - | 28.725 |
| Total | <u>4.281.238</u> | <u>966.587</u> |

10.6. Venda de Ativo

Venda de 2 veículos sendo VEICULO SPIN adquirido em 2017 e um VERSA adquirido em 2018. O Produto destas vendas foi totalmente investido no desenvolvimento das atividades do instituto.

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|-----------------------------------|-----------------|------------|
| Receita com venda | 84.455 | - |
| (-) Custo na venda de Imobilizado | <u>(37.693)</u> | - |
| (=) Ganho na venda do imobilizado | 46.762 | - |

11. DESPESAS

11.1. Administrativas

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Articulação (a) | (168.311) | (236.240) |
| Serviços pessoas jurídicas | - | (51.282) |
| Depreciação | (96.870) | (58.839) |
| Manutenção | - | (887) |
| Telefone, internet e telefax | (5.442) | - |
| Despesas com alimentação | (3.304) | (909) |
| Aluguel | (26.292) | (19.634) |
| Outras despesas | <u>(98.000)</u> | <u>(92.477)</u> |
| Total | <u>(398.218)</u> | <u>(460.268)</u> |

(a) Refere-se à gastos incorridos para promoção na captação de recursos.

Despesas projetos

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Serviços de terceiros pessoa física | (184.064) | (325.838) |
| Serviços de terceiros pessoa jurídica | (390.480) | (389.426) |
| Alimentação e transporte | (23.381) | (25.573) |
| Articulações | - | (51.408) |
| Combustíveis e lubrificantes | (11.146) | (19.496) |
| Manutenção e serviços de informática | - | (137.766) |
| Depreciação (desp com restrição) | - | (3.071) |
| Despesas com restrições | (3.663.604) | (929.915) |
| Outras despesas | (691.138) | (574.156) |
| Total | <u>(4.963.813)</u> | <u>(2.456.649)</u> |

11.2. Despesas com pessoal

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Salários e encargos | (163.159) | (192.635) |
| Bolsa estágio | - | - |
| Férias e 13º | (34.530) | (47.240) |
| Outras despesas com pessoal | (11.598) | (32.987) |
| Total | <u>(186.091)</u> | <u>(272.862)</u> |

12. RESULTADO FINANCEIRO

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Receitas financeiras</u> | | |
| Rendimento aplicação financeira | 11.629 | 11.801 |
| Descontos Obtidos | 907 | - |
| Varição cambial | - | 6 |
| Total receitas financeiras | <u>12.536</u> | <u>11.807</u> |
| <u>Despesas financeiras</u> | | |
| IOF | (4.631) | (3.172) |
| Despesas bancárias (a) | (11.658) | (5.581) |
| Juros e encargos sobre empréstimos | - | - |
| Outras despesas financeiras | (2.139) | (2.082) |
| | <u>(23.409)</u> | <u>(10.835)</u> |
| Total resultado financeiro | <u>(10.873)</u> | <u>972</u> |

(a) Consta o montante de R\$ 4.950 referente ordem de pagamento das doações do exterior

13. INSTRUMENTO FINANCEIRO

Os instrumentos financeiros ativos e passivos estão registrados no balanço patrimonial a valores contábeis, conforme critérios mencionados nas notas explicativas, a IPTI possui apenas instrumentos básicos. Durante o exercício, a Associação não realizou operações com derivativos financeiros.

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Ativos financeiros</u> | | |
| Mensurados pelo custo amortizado: | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 2.733.330 | 4.766.615 |
| <u>Passivos financeiros</u> | | |
| Mensurados pelo custo amortizado: | | |
| Fornecedores | (8.533) | (5.307) |

A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar a liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas versus condições vigentes no mercado. A Associação não efetua aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. Os resultados obtidos com estas operações estão condizentes com as políticas e estratégias definidas por sua Administração.

14. ASPECTOS FISCAIS

Consideram-se isentas as instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico e as associações civis que prestem os serviços para os quais houverem sido instituídas e os coloquem à disposição do grupo de pessoas a que se destinam, sem fins lucrativos.

Considera-se entidade sem fins lucrativos a que não apresente superávit em suas contas ou caso apresente em determinado exercício, destine-o integralmente à manutenção e ao desenvolvimento dos objetivos sociais da entidade, desde que atendidas as demais condições legais.

A Associação enquadra-se dentre as pessoas jurídicas sem fins lucrativos e possui isenção subjetiva quanto ao recolhimento do imposto de renda e da contribuição social sobre o superávit. Isso significa que o desvirtuamento dos objetivos e das finalidades da Associação, ou o não cumprimento das obrigações estabelecidas para as entidades sem fins lucrativos, conforme determina a Lei nº 9.532 de 10 de dezembro de 1997, pode proporcionar a perda total da isenção da qual goza a Associação.

Com relação aos demais tributos incidentes sobre as operações próprias de sua atividade, destacamos o seguinte: (a) Programa de Integração Social - PIS - contribuição de 1% incidente sobre o montante da folha de pagamentos e (b) Contribuição para a Associação Nacional da Seguridade Social - INSS - pagamento integral das contribuições devidas.

Quanto à Contribuição para Financiamento da Seguridade Social COFINS, a Medida Provisória MP nº 2.158-35, em seu artigo 14, inciso X, dispôs que, para os fatos geradores ocorridos a partir de 1º de fevereiro de 1999, são isentas dessa contribuição as receitas relativas às atividades próprias das instituições de caráter cultural a que se refere o artigo 15 da Lei nº 9.532/97; todavia, tais atividades são entendidas pelas autoridades fiscais como sendo as doações, vendas de serviços, prêmios e convênios inclusive os recursos recebidos de terceiros, destinadas ao custeio e manutenção da instituição e execução de seus objetivos estatutários, mas que não tenham cunho contraprestacional. A Administração da Associação entende que todas as receitas auferidas decorrem de doação, vendas de serviços, prêmios e convênios, não estando sujeitas a incidências da referida contribuição.

As declarações de rendimentos da Associação estão sujeitas à revisão e aceitação final pelas autoridades fiscais, por período prescricional de cinco anos.

15. IMPACTOS DA “COVID-19”

A pandemia do Corona Vírus, “Covid-19” foi declarada em 11 de março de 2020 pela Organização Mundial de Saúde (OMS).

Face ao cenário de emergência em saúde apresentado, o IPTI continua mantendo monitoramento constante sobre a evolução do tema e até o momento não foram identificados impactos relevantes.

16. EVENTOS SUBSEQUENTES

A Associação avaliou os acontecimentos posteriores a 31 de dezembro de 2021 para fins de divulgação de eventos subsequentes e não encontrou eventos significativos a serem divulgados.

17. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Os órgãos da Administração da Associação examinaram o conjunto completo das demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, e concluíram que as referidas demonstrações financeiras traduzem com propriedade sua posição patrimonial e financeira e aprovaram sua emissão em 16 de fevereiro de 2022.



Rodrigo de Maio Almeida
Diretor Presidente
CPF: 275.090.818-31



Mônica Jesus dos Santos
Contadora - CRC 4124/0
CPF: 449.921.225-15

INSTITUTO DE PESQUISAS EM TECNOLOGIA E INOVAÇÃO - IPTI

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Valores expressos em reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em reais - R\$)

| ATIVO | Nota explicativa | - 31/12/2021 | - 31/12/2020 | PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | Nota explicativa | - 31/12/2021 | - 31/12/2020 |
|----------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------|---|------------------|--------------------------|-------------------------|
| CIRCULANTE | | | | CIRCULANTE | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 2.733.330 | 4.766.615 | Fornecedores | 7 | 8.533 | 5.307 |
| Impostos a recuperar | | 561 | - | Empréstimos e Financiamentos | | 162.753 | - |
| Contas a receber | | 37.619 | - | Obrigação Trabalhistas | | 70.483 | 77.751 |
| Créditos de Convênios | 5 | 6.486.435 | 2.971.936 | Obrigação Tributárias | | 10.910 | 11.372 |
| TOTAL DOS ATIVOS CIRCULANTES | | <u>9.257.945</u> | <u>7.738.551</u> | Recursos de Projetos e Convênios | 8 | <u>8.385.173</u> | <u>7.124.611</u> |
| NÃO CIRCULANTE | | | | TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE | | <u>8.625.099</u> | <u>7.219.041</u> |
| Imobilizado | 6 | 800.010 | 218.491 | PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO | | | |
| TOTAL DOS ATIVOS NÃO CIRCULANTES | | <u>800.010</u> | <u>218.491</u> | Patrimônio Social | 9 | 738.001 | 1.267.287 |
| | | | | Superávit (Deficit) acumulado | 9 | <u>682.101</u> | <u>(529.286)</u> |
| | | | | TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO | | <u>1.420.102</u> | <u>738.001</u> |
| TOTAL DO ATIVO | | <u><u>10.057.955</u></u> | <u><u>7.957.042</u></u> | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO | | <u><u>10.057.955</u></u> | <u><u>7.957.042</u></u> |

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO
 PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
 (Em reais - R\$)

| | Nota <u>explicativa</u> | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|----------------------------|--------------------|--------------------|
| RECEITAS | | | |
| Receita de Prestação de Serviços | 10.1 | 37.619 | - |
| Receita de Doações | 10.2 | 1.821.396 | 1.545.017 |
| Receita de Taxa de Administração de Projetos | 10.3 | 70.619 | 151.290 |
| Receita de Serviço Voluntário | 10.4 | 163.300 | 104.453 |
| Receita de Convênio/Projetos/Prêmios | 10.5 | 4.281.238 | 966.587 |
| RECEITA BRUTA | | 6.374.172 | 2.767.348 |
| SUPERÁVIT BRUTO | | 6.374.172 | 2.767.348 |
| RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS | | | |
| Despesas Administrativas | 11.1 | (398.218) | (460.268) |
| Serviço voluntário | 10.4 | (163.300) | (104.453) |
| Despesas com Projetos | 11.2 | (4.963.813) | (2.456.649) |
| Despesas com Pessoal | 11.3 | (186.091) | (272.862) |
| Despesas tributárias | | (3.784) | (3.375) |
| | | (5.715.207) | (3.297.607) |
| SUPERÁVIT LÍQUIDO/(DÉFICIT) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO | | 658.966 | (530.259) |
| RESULTADO FINANCEIRO | | | |
| Receitas Financeiras | 12 | 12.536 | 11.807 |
| Despesas Financeiras | 12 | (36.162) | (10.835) |
| | | (23.627) | 973 |
| RECEITAS (DESPESAS) NÃO OPERACIONAIS | | | |
| Receita com venda de imobilizado | | 84.455 | - |
| Custo na venda de imobilizado | | (37.693) | - |
| | | 46.762 | - |
| SUPERÁVIT LÍQUIDO/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO | | 682.101 | (529.286) |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
 PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
 (Em reais - R\$)

| | <u>Nota explicativa</u> | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | | |
| Superávit/(Deficit)do exercício | | 682.101 | (529.286) |
| Ajustes para reconciliar o superávit do exercício com o caixa | | - | (16.144) |
| Ajustes para reconciliar o Imobilizado do exercício com o caixa gerado pelas nas atividades operacionais: | | - | (4) |
| Depreciação | 6, 11.1 e 11.2 | 126.242 | 61.934 |
| Resultado na baixa de imobilizado | | 37.693 | - |
| Juros sobre empréstimos | | 17.626 | - |
| Aumento (diminuição) nos ativos: | | | |
| Impostos a recuperar | | (561) | 428 |
| Contas a receber | | (37.619) | - |
| Adiantamento de fornecedores | | - | 780 |
| Aumento (diminuição) nos passivos: | | | |
| Fornecedores | | 3.227 | (3.064) |
| Obrigações trabalhistas | | (7.268) | 55.116 |
| Obrigações tributárias | | (462) | 8.767 |
| Recursos de projetos e convênios | 5 e 8 | (2.253.937) | 4.244.798 |
| Juros pagos | | (4.872) | - |
| Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | | <u>(1.437.832)</u> | <u>3.839.469</u> |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | | |
| Aquisição de imobilizado | 6 | <u>(745.453)</u> | <u>(24.967)</u> |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento | | <u>(745.453)</u> | <u>(24.967)</u> |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | | |
| Captação de empréstimo | | 370.000 | - |
| Pagamento de empréstimos | | <u>(220.000)</u> | - |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento | | <u>150.000</u> | - |
| AUMENTO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | <u>(2.033.285)</u> | <u>3.814.502</u> |
| Caixa e equivalentes no início do exercício | 4 | 4.766.615 | 952.113 |
| Caixa e equivalentes no final do exercício | 4 | 2.733.330 | 4.766.615 |
| AUMENTO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | <u>(2.033.285)</u> | <u>3.814.502</u> |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | - | - |

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(Em reais - R\$)

| | Nota explicativa | Patrimônio Social | Superávit (déficit) acumulado | Patrimônio líquido total |
|--|---------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| SALDOS EM 01 DE JANEIRO DE 2020 | | 1.267.287 | - | 1.267.287 |
| Déficit do exercício | 8 | - | (529.286) | (529.286) |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 | | 1.267.287 | (529.286) | 738.001 |
| Transferência para o Patrimônio Social | | - 529.286 | 529.286 | - |
| Superávit Líquido do exercício | 8 | - | 682.101 | 682.101 |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 | | <u>738.001</u> | <u>682.101</u> | <u>1.420.102</u> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(Em reais - R\$)

| | <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| SUPERÁVIT LÍQUIDO (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO | 682.101 | (529.286) |
| RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO PERÍODO | <u>682.101</u> | <u>(529.286)</u> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.