

## **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **BALANÇO/2015**

**CLIENTE: INSTITUTO DE PESQUISAS EM TECNOLOGIA E  
INOVAÇÃO - IPTI**

**CNPJ: 05.929.852/0001-81**

## **NOTAS EXPLICATIVAS**



## NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2015

### CONTEXTO OPERACIONAL

#### 1. OBJETO SOCIAL

O INSTITUTO DE PESQUISA EM TECNOLOGIA E INOVAÇÃO – IPTI, entidade civil sem fins lucrativos, fundada em outubro de 2003, constituída da forma de Associação, com prazo de duração indeterminado, CNPJ 05.929.852/0001-81 atua, prioritariamente, nas áreas de educação, saúde e economia criativa e tem como objetivo promover um ambiente favorável à pesquisa e à inovação, voltadas, sobretudo à promoção de desenvolvimento social e econômico sustentável.

#### 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações Contábeis e Financeiras da entidade foram elaboradas de acordo com as normas e práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as respectivas normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade que os aprovaram e Resolução CFC nº 1409/2012, que aprovou a ITG 2002 a qual trata em específico dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos.

#### 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações financeiras são as seguintes:

- a) As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico e são apresentadas em Real, que é a moeda funcional do Instituto. Todas as informações estão apresentadas em Real.
- b) Caixa e equivalente de caixa: são avaliadas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data de 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.
- c) O Imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido das respectivas depreciações, calculadas pelo método linear. A entidade não elaborou estudo para comprovar a recuperabilidade dos valores dos bens de seu ativo imobilizado a fim de verificar se os valores registrados estão abaixo do valor de mercado..
- d) As Receitas são registradas pelos seus valores originais de acordo com o Regime de Competência e são apurados através de notas fiscais e Contratos/Convênios com entidades públicas e privadas.
- e) A Despesas são registradas pelos seus valores originais pelo regime de Competência e, são apurados através de notas fiscais, recibos, folha de pagamento e reconhecidos através de contratos de prestação de serviços firmados no exercício.
- f) O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

#### 4. IMOBILIZADO

O cálculo da depreciação não foi realizada neste exercício

#### 5. RECURSOS DA ENTIDADE





Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais, e foram no montante de **R\$ 588.532,40** da seguinte ordem:

**a) RECURSOS DA ENTIDADE**

Doações	81.528,29
Prestação de Serviços	157.725,15
Trabalho Voluntário	50.618,18
Receita com convênios	100.000,00
Taxa de administração de projetos	198.660,78
<b>Total</b>	<b>R\$ 588.532,40</b>

**b) RECURSOS DE TERCEIROS**

Representam os recursos recebidos para desenvolvimento projetos, contabilizados em grupo de contas específicos do Passivo Circulante

Governo do Estado de Sergipe – Contrato SEDETEC	161.613,80
Governo do Estado de Sergipe – Contrato SEIDES	110.128,00
CMDA PM Sta Luzia Itanhy- SYNAPSE-ITAU	150.000,00
SEED/Contrato de Gestão - 034/2015	189.808,00
SEED/Contrato de Gestão - 075/2015	3.536.858,65
Brasil Foundation	9.000,00
Projeto SEBRAE	414.870,07
Projeto SESI	104.832,00
Projeto Oi Futuro	5.220,00
<b>Total</b>	<b>4.682.330,52</b>

**6. RECURSOS EM BANCOS**

A entidade operou com os bancos abaixo os quais apresentaram os seguintes saldos em 31/12/2015:

Instituição Financeira	Conta	Saldo em conta Corrente	Saldo em aplicações
Bando do Brasil S/A	22510-X-IPTI/FIA/AMBEV/BRAZIL	0,00	35.284,61
	50639-7 - DOAÇÃO	1,50	0,00
	50531-5 – BB CDB DI - SEBRAE	0,00	20.424,60
	13818-5 MTUR	0,00	9.633,60
	50531-5 – BB CP - SEBRAE	0,00	169.969,17
	50532-3 OI FUTURO	481,25	2.677,20
BANESE	103851-2 CONTRATO GESTAO	29,34	0,00
	104065-7 -	1.013,49	20.075,62
	104111-4 – SEED 075/2015	29,02	3.360.015,63
<b>Total</b>		<b>1.554,60</b>	<b>3.618.080,43</b>

**6. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O saldo apresenta resultados acumulados até 31 de dezembro de 2015

**a) Patrimônio Líquido**

Fundo Patrimonial Social	R\$ 340.788,53
Ajuste de Elementos Patrimoniais	(-) R\$ 100.585,48
<b>Total</b>	<b>R\$ 240.203,05</b>



Na conta, Ajustes de ELEMENTOS PATRIMONIAIS foi registrado o montante de R\$ 235.517,18 sendo:

O montante de R\$ 257.142,20 grupo de contas AJUSTES DE ELEMENTOS PASSIVOS referente a ajustes nas contas do grupo de Recursos de Projetos e Convênios por se tratar de Projetos já finalizados os quais sofreram lançamentos de ajustes no exercício de 2013 estornados neste exercício após análise dos seus saldos, haja vista que o saldo existente em contas bancárias apresentavam saldos diferentes dos apresentados este grupo de contas.

O montante de R\$ 21.605,02 no grupo de contas AJUSTES DE ELEMENTOS ATIVOS, referente saldo existente no grupo de contas de Impostos a Recuperar, baixado por não ter lastro para sua devida compensação.

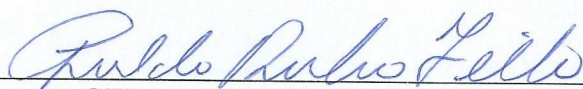
b) Déficit/Superávit Acumulados

Saldo do início do Exercício	(-)R\$ 193.297,40
Deficit no Exercício	R\$ 37.439,83
<b>Saldo no final do Exercício</b>	<b>(-) R\$ 155.857,57</b>

## 10. OUTRAS INFORMAÇÕES

Não há expectativa de eventos subsequentes à data de encerramento do exercício que tenham, ou possam vir a ter, efeitos relevantes sobre a situação financeira e os resultados futuros da entidade.

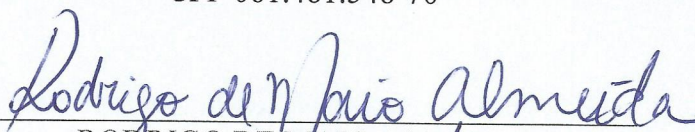
Santa Luzia do Itanhy/SE, 31 de dezembro de 2015.



GERALDO RIBEIRO FILHO

Presidente

CPF 061.481.548-70



RODRIGO DE MAIO ALMEIDA

Diretor de Administração e Finanças

CPF 275.090.818-31



MÔNICA JESUS DOS SANTOS

Contadora

Reg. no CRC - SE sob o No. 4124

CPF 449.921.225-15

## BALANÇO



**BALANÇO PATRIMONIAL**

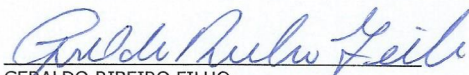
Descrição	2015	2014
	31/12/2015	31/12/2014
<b>ATIVO</b>	<b>3.883.320,26D</b>	<b>950.283,46D</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.678.522,93D</b>	<b>745.151,13D</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>3.620.135,03D</b>	<b>722.424,22D</b>
CAIXA GERAL	500,00D	475,00D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.554,60D	44.555,68D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.618.080,43D	677.393,54D
<b>CREDITOS</b>	<b>56.496,31D</b>	<b>22.726,91D</b>
DUPLICATAS A RECEBER	3.600,00D	0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	195,32D	22.726,91D
CRÉDITOS CONVÊNIO/PROJETOS	52.700,99D	0,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.891,59D	0,00
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	1.891,59D	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>204.797,33D</b>	<b>205.132,33D</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>204.797,33D</b>	<b>204.797,33D</b>
IMOBILIZADO TÉCNICO	368.575,92D	368.575,92D
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	163.778,59C	163.778,59C
<b>ATIVO INTANGÍVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>335,00D</b>
INTANGÍVEL	0,00	335,00D
<b>PASSIVO</b>	<b>3.883.320,26C</b>	<b>950.283,46C</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.798.974,78C</b>	<b>1.138.894,99C</b>
<b>OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>201.156,49C</b>	<b>116.735,07C</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	3.541,13C	3.885,44C
OBRIGAÇÕES FISCAIS	3.444,92C	1.346,37C
SERVIÇOS PESSOA JURÍDICA A PAGAR	0,00	52,26C
CONTAS CORRENTES	194.000,00C	111.451,00C
CONTAS A PAGAR	170,44C	0,00
<b>RECURSO DE PROJETOS/CONVENIOS</b>	<b>3.597.818,29C</b>	<b>1.022.159,92C</b>
<b>PROJETO PETROBRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) RECURSO PROJETO PETROBRAS	0,00	344.376,31C
(-) DESPESAS COM PROJETO PETROBRAS	0,00	344.376,31D
<b>PROJETO OI FUTURO</b>	<b>3.158,45C</b>	<b>74.969,65D</b>
(+) RECEITA PROJETO OI FUTURO	151.718,05C	146.132,31C
(-) DESPESAS PROJETO OI FUTURO	148.598,74D	221.101,96D
(-) OBRIGAÇÕES A PAGAR - OI FUTURO	39,14C	0,00
<b>PROJETO SEBRAE</b>	<b>190.393,77C</b>	<b>670.639,77C</b>
(+) RECEITA PROJETO SEBRAE	2.013.757,76C	1.566.354,68C
DESPESAS PROJETO SEBRAE	1.823.363,99D	895.714,91D
<b>CONTRATO DE GESTÃO</b>	<b>29,34C</b>	<b>29.960,14D</b>
(+) RECEITA	1.019.187,81C	747.442,40C
(-) DESPESAS CONTRATO GESTÃO	1.019.158,47D	777.402,54D
DESPESAS SEIDES	559.208,85D	429.348,23D
DESPESAS DA SEDETEC	481.957,98D	348.054,31D
OBRIGAÇÕES A PAGAR-SEDETEC	22.008,36C	0,00
<b>PROJETO AMBEV</b>	<b>12.248,47C</b>	<b>194.438,72C</b>
RECEITA PROJETO AMBEV	141.176,00C	292.479,46C
(-) DESPESA PROJETO AMBEV	128.927,53D	98.040,74D
<b>PROJETO FIA</b>	<b>0,00</b>	<b>60.545,54D</b>
(+) RECURSO PROJETO FIA	202.503,04C	202.503,04C
(-) DESPESA PROJETO FIA	202.503,04D	263.048,58D
<b>PROJETO FINEP</b>	<b>0,00</b>	<b>250.379,55C</b>
(+) RECEITA PROJETO FINEP	0,00	357.776,96C
(-) DESPESAS PROJETO FINEP	0,00	107.397,41D
<b>PROJETO BNB</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA DE PROJETO BNB	0,00	38.578,33C
(-) DESPESAS PROJETO BNB	0,00	38.578,33D
<b>BRAZIL FOUNDATION</b>	<b>1.289,67C</b>	<b>5.710,83C</b>
RECEITA PROJ BRAZIL FOUNDATION	70.000,00C	61.000,00C
(-) DESPESAS PROJ BRAZIL FOUNDATION	68.710,33D	55.289,17D
<b>PROJETO MTUR</b>	<b>9.550,23C</b>	<b>756,00C</b>
(+) RECURSOS PROJETO MTUR	9.710,19C	915,96C
(-) DESPESAS C/ PROJ MTUR	159,96D	159,96D
<b>PROJETO SESI</b>	<b>0,00</b>	<b>26.817,02C</b>
(+) RECURSOS PROJETO SESI	213.258,71C	108.405,77C
(-) DESPESAS C/ PROJ SESI	250.447,41D	81.588,75D
OBRIGAÇÕES A PAGAR - SESI	37.188,70C	0,00
<b>PROJETO FBB</b>	<b>14,60C</b>	<b>38.893,36C</b>
(+) RECURSOS PROJETO FBB	100.000,00C	100.000,00C
(-) DESPESAS C/ PROJ FBB	99.985,40D	61.106,64D
<b>PROJETO - CG-SEED-034-2015</b>	<b>21.089,11C</b>	<b>0,00</b>
(+) RECURSO PROJETO - SEED	191.722,34C	0,00
(-) DESPESAS COM PROJETO - SEED	173.111,01D	0,00
OBRIGAÇÕES A PAGAR-SEED	2.477,78C	0,00



BALANÇO PATRIMONIAL

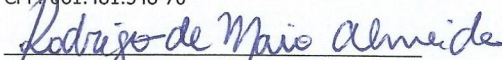
Descrição	2015	2014
	31/12/2015	31/12/2014
CONTRATO SEED 075/2015	3.360.044,65C	0,00
RECURSOS SEED 075/2015	3.536.858,65C	0,00
DESPESAS DA SEED 075/2015	176.814,00D	0,00
CONVÊNIO CMDCA-SLI ( SYNAPSE-ITAU)	0,00	0,00
RECEITA CONVÊNIO CMDCA-SLI ( SYNAPSE-ITAU)	150.000,00C	0,00
DESPESAS CONVÊNIO CMDCA-SLI(SINAPSE-ITAU)	150.000,00D	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	84.345,48C	188.611,53D
PATRIMONIO SOCIAL	240.203,05C	4.685,87C
AJUSTES DE ELEMENTOS PATRIMONIAIS	100.585,48D	336.102,66D
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	155.857,57D	193.297,40D
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	193.297,40D	54.369,39C
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO	37.439,83C	247.666,79D

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2015 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 3.883.320,26 (três milhões oitocentos e oitenta e três mil trezentos e vinte reais e vinte e seis centavos)

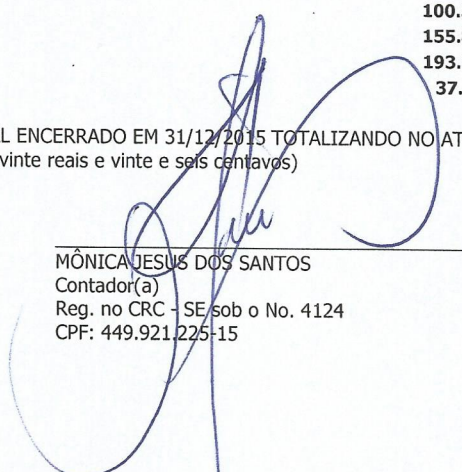


GERALDO RIBEIRO FILHO  
PRESIDENTE

CPF: 061.481.548-70



RODRIGO DE MAIO ALMEIDA  
DIRETOR DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
CPF: 275.090.818-31

  
MÔNICA JESUS DOS SANTOS

Contador(a)

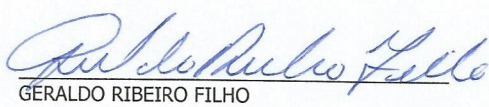
Reg. no CRC - SE sob o No. 4124

CPF: 449.921.225-15



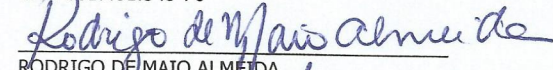
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2015**

Descrição	2015	Soma	Total	2014	Total
<b>RECEITAS ORDINÁRIAS</b>					
DOAÇÕES	81.528,29				
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - MATRIZ SERGIPE	157.725,15			23.000,00	
RECEITA DE TRABALHO VOLUNTARIO	50.618,18			5.157,00	
RECEITAS DE CONVENIOS	100.000,00			64.818,18	
TAXA DE ADM. DE PROJETOS	198.660,78			0,00	
IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(4.731,74)	583.800,66	583.800,66	0,00	92.975,18
<b>DESPESAS ORDINÁRIAS</b>					
DESPESAS ADMINISTRATIVAS					
DESPESAS COM VEICULOS	(22.129,76)			(37.106,23)	
DESPESAS DE UTILID. SERVIÇOS	(30.517,63)			(38.689,51)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS	(224.411,25)	(277.058,64)		(278.516,48)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS					
DESPESAS COM PROJETOS	(2.853,79)			(1.480,91)	
DESPESA CONTRATO GESTÃO - SEDETEC					
PROJETO CLOCK	(65.123,46)			0,00	
PROJETO MCTI	(128.615,15)			(4.500,00)	
DESPESAS GERAIS COM PROJETOS	(58.352,61)			0,00	
	(7.916,63)	(260.007,85)	(539.920,28)	0,00	(360.293,13)
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>					
DESPESAS RECUPERADAS	0,00	0,00	0,00	463,62	463,62
<b>(+/-) RESULTADO FINANCEIRO</b>					
DESPESAS FINANCEIRAS	(6.798,72)			(5.752,79)	
RECEITAS FINANCEIRAS	358,17	(6.440,55)	(6.440,55)	11.693,78	5.940,99
<b>(=) SUPERAVIT/DEFICIT OPERACIONAL</b>					
			37.439,83		(260.913,34)
<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>					
PERDAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	(3.753,45)	(3.753,45)
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>					
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
<b>SUPERAVIT DO EXERCÍCIO</b>					
			37.439,83		(247.666,79)



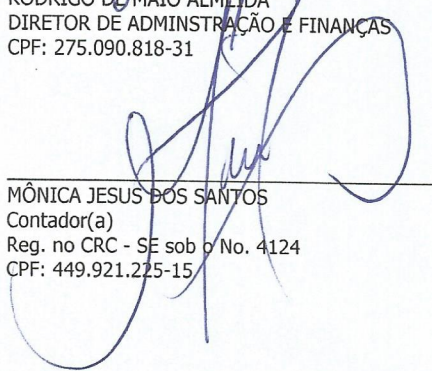
GÉRALDO RIBEIRO FILHO  
 PRESIDENTE

CPF: 061.481.548-70



RODRIGO DE MAIO ALMEIDA  
 DIRETOR DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CPF: 275.090.818-31

  
 MÔNICA JESUS DOS SANTOS

Contador(a)

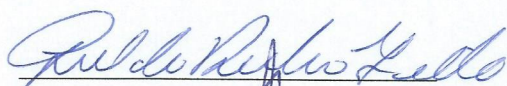
Reg. no CRC - SE sob o No. 4124

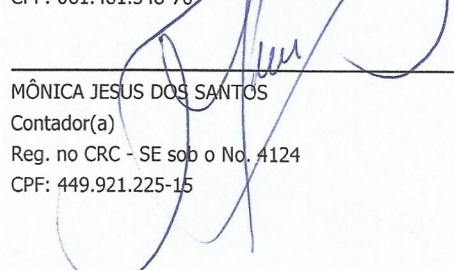
CPF: 449.921.225-15

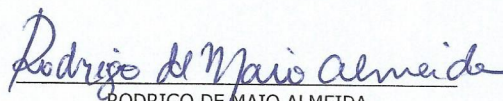


DFC - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - EM REAIS

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2015	2014
SUPERAVIT(DEFICIT) DO EXERCÍCIO	37.440	(247.667)
DEPRECIACÃO	-	23.422
GANHO NA VENDA DO ATIVO IMOBILIZADO	-	(13.247)
SUPERAVIT(DEFICIT) AJUSTADO	37.440	(237.491)
<b>(AUMENTO) REDUÇÃO DE ATIVOS:</b>		
. CLIENTES	(3.600)	
. IMPOSTOS A RECUPERAR	22.532	(777)
. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	-	32
. CRÉDITO DE PROJETOS	(52.701)	-
. SEGUROS A APROPRIAR	(1.892)	-
<b>(AUMENTO) REDUÇÃO DE PASSIVOS:</b>		
. OUTRAS CONTAS A PAGAR	82.667	(3.623)
. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	(344)	(3.994)
. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.099	(2.493)
. RECURSOS DE PROJETOS E CONVÊNIOS	2.575.658	60.856
. AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIOR	235.517	1.919
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO (CONSUMIDO) NAS ATIVIDADES</b>	<b>2.897.376</b>	<b>(185.572)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
BAIXA MARCAS E PATENTES	335	-
RECURSOS RECEBIDOS PELA VENDA DE BENS	-	17.000
<b>CAIXA CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>335</b>	<b>17.000</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
RECEBIMENTOS DE EMPRÉSTIMOS	-	108.335
<b>(=) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE FINANÇ</b>	<b>-</b>	<b>108.335</b>
<b>ACRÉSCIMO (DECRÉSCIMO) NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>2.897.711</b>	<b>(60.236)</b>
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	722.424	782.661
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES NO FINAL DO EXERCÍCIO	3.620.135	722.424
<b>ACRÉSCIMO (DECRÉSCIMO) NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>2.897.711</b>	<b>(60.236)</b>

  
GERALDO RIBEIRO FILHO  
PRESIDENTE  
CPF: 061.481.548-70

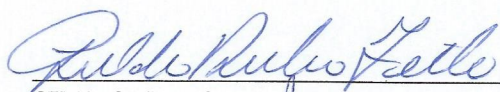
  
MÔNICA JESUS DOS SANTOS  
Contador(a)  
Reg. no CRC - SE sob o No. 4124  
CPF: 449.921.225-15

  
RODRIGO DE MAIO ALMEIDA  
Diretor de Administração e Finanças  
CPF 275.090.818-31

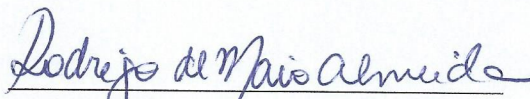


**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2015**

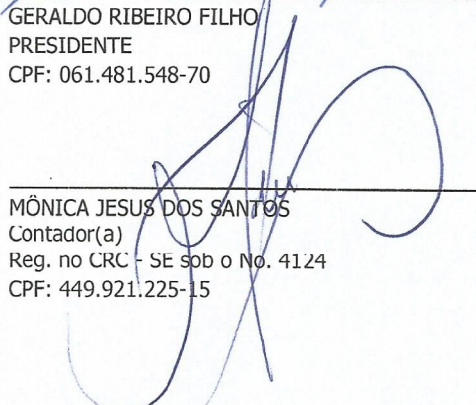
	<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>	<b>SUPERAVIT/ DEFICIT ACUMULADOS</b>	<b>TOTAL</b>
<b>SALDO NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>4.685,87</b>	<b>(193.297,40)</b>	<b>(188.611,53)</b>
Deficit do exercício	-	37.439,83	37.439,83
Ajuste do Exercício Anterior	235.517,18	-	235.517,18
<b>SALDO NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>240.203,05</b>	<b>(155.857,57)</b>	<b>84.345,48</b>



GERALDO RIBEIRO FILHO  
PRESIDENTE  
CPF: 061.481.548-70



RODRIGO DE MAIO ALMEIDA  
Diretor de Administração e Finanças  
CPF 275.090.818-31

  
MÔNICA JESUS DOS SANTOS  
Contador(a)  
Reg. no CRC - SE sob o No. 4124  
CPF: 449.921.225-15