

Instituto Verdescola
Demonstrações contábeis em
31 de dezembro de 2015
e relatório dos auditores independentes



Instituto Verdescola

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Referentes aos Exercícios Findos
Em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

Í N D I C E

Página

Relatório dos auditores independentes	1-2
Balancos patrimoniais	3
Demonstrações do resultado	4
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	5
Demonstrações dos fluxos de caixa	6
Notas explicativas	7-32



Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis

Aos Administradores
Instituto Verdescola

Examinamos as demonstrações contábeis do Instituto Verdescola (o "Instituto") que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração do Instituto é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil 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 por erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelo auditor e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou por erro.

Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis do Instituto para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos do Instituto. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Base para opinião com ressalva

O Instituto, por não ter fins lucrativos, obtém parte substancial de suas receitas de doações de terceiros, que somente podem ser identificadas quando registradas contabilmente. Por essa razão, nosso exame nessa área ficou restrito, exclusivamente, aos valores contabilizados.



Instituto Verdescola

Opinião com ressalva

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos que poderiam advir do assunto descrito no parágrafo "Base para opinião com ressalva", as demonstrações contábeis anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto Verdescola em 31 de dezembro de 2015, 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.

São Paulo, 23 de setembro de 2016

PricewaterhouseCoopers
PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes
CRC 2SP000160/O-5

Marcos Magnusson de Carvalho
Marcos Magnusson de Carvalho
Contador CRC 1SP215373/O-9

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO
Exercícios findos em 31 de dezembro
valores expressos em reais (centavos suprimidos)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Atividades de assistência social		
Recursos com restrição (nota 16)	3.430.036	3.129.852
Recursos sem restrição (nota 17)	3.239.206	4.381.853
Gratuidades (nota 18)	105.270	51.882
Custos (nota 19)	(4.610.346)	(2.356.520)
Superávit Bruto	<u>2.164.166</u>	<u>5.207.067</u>
Despesas administrativas (nota 20)	(1.463.521)	(3.745.170)
Resultado financeiro líquido (nota 21)	609.921	315.246
Superávit do exercício	<u>1.310.566</u>	<u>1.777.143</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO
valores expressos em reais (centavos suprimidos)

	Patrimônio Social	Superávit Acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	<u>11.037.691</u>	<u>-</u>	<u>11.037.691</u>
Superávit do exercício		1.777.143	1.777.143
Transferência de superávit	<u>1.777.143</u>	<u>(1.777.143)</u>	<u>-</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	<u>12.814.834</u>	<u>-</u>	<u>12.814.834</u>
Superávit do exercício		1.310.566	1.310.566
Transferência de superávit	<u>1.310.566</u>	<u>(1.310.566)</u>	<u>-</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	<u>14.125.400</u>	<u>-</u>	<u>14.125.400</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercícios findos em 31 de dezembro
valores expressos em reais (centavos suprimidos)

	2015	2014
Superávit do exercício	1.310.566	1.777.143
Rendimento dos recursos financeiros com restrição	207.430	126.369
Depreciações e amortizações	346.142	184.081
Valor residual do ativo imobilizado baixado	18.375	672.185
Variação do capital circulante:		
Recursos financeiros com restrição	(1.547.330)	(495.225)
Outras contas a receber	389.715	(335.775)
Projetos/Convênios/Parcerias a receber	168.862	25.267,00
Fornecedores e outras contas a pagar	(21.434)	(110.909)
Impostos e contribuições a pagar	(1.919)	(13.127)
Salários e encargos sociais	(10.113)	(10.809)
Provisão para férias e encargos	(17.446)	76.250,00
Recursos de convênios	1.011.543	823.961,00
Obrigações futuras	271.894	(984.280)
Recursos de convênios - imobilizados	45.671	-
CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.171.956	1.735.131
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisições de imobilizado e intangível	(164.876)	(1.927.659)
CAIXA APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(164.876)	(1.927.659)
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.007.079	(192.528)
(+) Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	5.058.709	5.251.237
(=) Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	7.065.788	5.058.709
MOVIMENTAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.007.079	(192.528)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

1. O INSTITUTO E SEUS OBJETIVOS

O Instituto Verdescola, doravante “Instituto”, pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, foi constituído em 26 de setembro de 2005, sob a forma de Associação Civil, de caráter privado e natureza filantrópica, com sede à Rua Marginal, 44 - Vila Sahy - São Sebastião - S.P.

O Instituto tem por objetivo promover a assistência social por meio de apoio socioeducativo para crianças, adolescentes, jovens e adultos carentes que vise a defesa, preservação e conservação do meio ambiente e a promoção do desenvolvimento sustentável. Para atender esses objetivos, o Instituto poderá realizar as seguintes ações:

- a) Estimular e realizar com crianças e adolescentes, jovens, adultos e educadores de escolas da rede pública municipal, estadual e federal, estudos de caráter preventivo e participativo para combater a degradação ambiental e social, em todas as suas manifestações, inclusive estudos de impacto ambiental decorrentes das atividades antrópicas;
- b) Formar e educar comunidades na elaboração de políticas públicas relativas à implantação da “Agenda 21”, do gerenciamento ambiental, em particular à proteção do meio ambiente e a promoção da educação socioambiental;
- c) Criar, desenvolver, elaborar, realizar e participar de programas, projetos e ações com crianças, adolescentes, adultos e educadores de escolas da rede pública municipais, estaduais e federal, relativas à sustentabilidade e à justiça socioambiental;
- d) Promover, realizar e divulgar pesquisas e estudos, organizar documentação e desenvolver projetos aplicados à defesa e a promoção do meio ambiente, do patrimônio cultural e dos direitos humanos;
- e) Propor e desenvolver materiais pedagógicos, atividades de capacitação, treinamento aprimoramento profissional, pesquisa, consultoria e projetos que sustentem iniciativas privadas ou governamentais relativas às finalidades supra citadas;
- f) Prospectar, produzir, publicar, editar e por qualquer forma divulgar os materiais, informações e conhecimentos, relacionados com suas diversas atividades, em múltiplos formatos de mídia, produzidos pelo Instituto ou por terceiros;
- g) Promover o intercâmbio com outras organizações e entidades nacionais e internacionais afins, para a realização de estudos e pesquisas relativas às atividades do Instituto.

2. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados.

2.1. Base de preparação

As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo contra o resultado do exercício.

Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 - "Entidades sem Finalidade de Lucros" ("ITG 2002"), combinada com a NBC TG 1000 ("CPC PME") - "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas" e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis e somente das quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão.

Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistos de uma maneira contínua. Revisões com relação as estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

A administração não identificou incertezas sobre premissas e estimativas que possuam um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício financeiro.

2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis do Instituto são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a Instituição atua ("a moeda funcional"). As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e, também, a moeda de apresentação do Instituto.

2.3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração destas demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

2.3.a Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

2.3.b Recursos financeiros com restrição

Recursos financeiros com restrição incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários e outros investimentos recebidos de terceiros e destinados a projetos específicos, não podendo ser utilizado para outros fins.

2.3.c Ativos e passivos financeiros

i. Ativos e passivos financeiros não derivativos

O Instituto reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados.

Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual o Instituto se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado.

Um ativo financeiro é classificado pelo valor justo por meio do resultado caso seja classificado como mantido para negociação e seja designado como tal no momento do reconhecimento inicial.

Os ativos financeiros são designados pelo valor justo por meio do resultado se o Instituto gerencia tais investimentos e toma decisões de compra e venda baseadas em seus valores justos de acordo com a gestão de riscos documentada e a estratégia de investimentos do Instituto. Os custos da transação, após o reconhecimento inicial, são reconhecidos no resultado como incorridos. Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado são medidos pelo valor justo, e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício.

Empréstimos e recebíveis

Recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, os recebíveis são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável. Os recebíveis abrangem outros créditos.

Recurso financeiros com restrição (vinculados a projetos)

Os recursos financeiros com restrição vinculados a projetos abrangem saldos de caixa e bancos conta movimento e aplicações financeiras.

Passivos financeiros não derivativos

Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual o Instituto se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. O Instituto baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retirada, cancelada ou vencida.

O Instituto tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores e outras contas a pagar. Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos.

ii. Instrumentos financeiros derivativos

Não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante os exercícios de 2015 e 2014, incluindo operações de hedge.

2.3.d Impairment de ativos financeiros

Ativos mensurados ao custo amortizado

O Instituto avalia no final de cada exercício se há evidência objetiva de que o ativo financeiro ou o grupo de ativos financeiros está deteriorado. Um ativo ou grupo de ativos financeiros está deteriorado e os prejuízos de impairment são incorridos somente se há evidência objetiva de impairment como resultado de um ou mais eventos ocorridos após o reconhecimento inicial dos ativos (um "evento de perda") e aquele evento (ou eventos) de perda tem um impacto nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros que pode ser estimado de maneira confiável.

2.3.e Imobilizado

O imobilizado do Instituto compreende principalmente edificações na cidade de São Sebastião - S.P., onde fica localizada a sede do Instituto, bem como equipamentos de computação, máquinas, equipamentos, aparelhos e móveis essenciais para suas atividades.

O imobilizado é demonstrado pelo custo histórico de aquisição.

A depreciação é calculada pelo método linear, de acordo com as taxas divulgadas na nota 8. Ganhos e perdas em alienações são determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídos no resultado.

O terreno recebido em doação da Prefeitura Municipal de São Sebastião foi contabilizado de acordo com o item 15-A do CPC 07. O reconhecimento como receita é feito na mesma proporção da depreciação da edificação da nova sede construída sob o mesmo, conforme item 18 do CPC 07.

2.3.f Intangíveis

Referem-se a licenças adquiridas de programas de computador e são capitalizadas e amortizadas ao longo de sua vida útil estimada, pelas taxas descritas na nota 9.

2.3.g Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores 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 no período de até um ano (ou no ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

São normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

2.3.h Apuração do superávit / déficit

O superávit (déficit) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios. O superávit do exercício será incorporado ao patrimônio social em conformidade com as exigências legais e estatutárias, uma vez que o superávit será aplicado integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais e de acordo com a Resolução nº 1.409/12, que aprovou a ITG 2002.

As receitas financeiras e as despesas são apuradas pelo regime de competência. As receitas de doações são reconhecidas no resultado quando recebidas ou quando vinculados à conclusão de projetos específicos e têm a finalidade de custear as atividades sociais desenvolvidas pelo Instituto.

Os recursos com restrição são inicialmente reconhecidos como obrigações futuras, no passivo circulante, e apropriadas ao resultado do exercício quando da utilização dos recursos nos projetos.

Em 31 de dezembro de 2015, o Instituto não registrou receitas ou despesas que não estivessem dentro do seu objetivo social.

3. GESTÃO DE RISCO FINANCEIRO

3.1. Considerações gerais e políticas

O Instituto possui e segue política de gerenciamento de risco, que orienta em relação a transações e requer a diversificação de transações e contrapartidas. Nos termos dessa política, a natureza e a posição geral dos riscos financeiros é regularmente monitorada e gerenciada a fim de avaliar os resultados e o impacto financeiro no fluxo de caixa.

A Administração examina e revisa as informações relacionadas com o gerenciamento de risco, incluindo políticas significativas, procedimentos e práticas aplicadas no gerenciamento de risco.

3.2. Fatores de risco financeiro

As atividades do Instituto o expõe a diversos riscos financeiros: risco de mercado (incluindo risco de taxa de juros), risco de crédito e risco de liquidez. O programa de gestão de risco global do Instituto concentra-se na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro.

a) Risco de mercado

O risco de mercado decorre principalmente da possibilidade de mudanças nas taxas de juros.

b) Risco de crédito

O risco de crédito decorre principalmente de bancos e aplicações financeiras.

As taxas pactuadas para as aplicações financeiras refletem as condições usuais de mercado.

c) Risco de liquidez

A gestão prudente do risco de liquidez implica manter caixa e aplicações financeiras suficientes para manter suas atividades.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Caixa	3.450	2.800
Bancos conta movimento	61.562	120.274
Certificados de Depósitos Bancários - CDB (i)	4.568.228	2.299.354
Fundos de Investimento (i)	14.320	292.766
Op. Compromissadas - Debentures (i)	2.418.228	2.343.515
	<u>7.065.788</u>	<u>5.058.709</u>

(i) Referem-se a aplicações de curto prazo, com liquidez imediata, destinadas a manutenção das atividades do Instituto, destacando-se os valores recebidos por meio de créditos e sorteios da Nota Fiscal Paulista.

5. RECURSOS FINANCEIROS COM RESTRIÇÃO

O saldo de recursos financeiros com restrição referem-se a caixa, bancos conta movimento e aplicações de curto prazo, destinadas a projetos específicos vinculados a Convênios e Parcerias, é composto por:

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Caixa com restrição	-	1.200
Bancos conta movimento com restrição	1.179.798	508.200
Certificados de Depósitos Bancários - CDB - com restrição (i)	1.872.392	951.448
Fundos de Investimento com restrição (i)	136.512	374
Curto Prazo Administrativo Soberano (i)	3.224.895	3.703.583
Projeto Pronac 2015 (i)	295.187	204.078
	<u>6.708.784</u>	<u>5.368.883</u>

(i) Aplicações de curto prazo vinculados aos seguintes Convênios e Parcerias:

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
MESP - Núcleo Verdesporte V. Sahy - Convênio nº 58701.003.468/2011-08	3.224.895	2.953.001
PVC-FUMCAD	1.025.409	-
Instituto HSBC - Educação	329.366	444.253
Projeto PRONAC 2015	295.187	204.078
CDB - PETROBRAS	281.518	-
Verdesporte na Areia	157.617	139.562
Convênio Petrobrás - Projeto Gerando o Futuro I - nº 7100.0089309.14.4	72.770	374
INVEST PLUS BRADESCO 151087-8	63.741	-
S.M.P.P. - FUMCAD - Convênio nº 149/2011	47.384	52.492
CDB INSTITUTO CARLYLE	17.127	-
Petrobrás Gerando o Futuro - Convênio nº 7100.0076799.12.4	13.971	18.929
MESP - Verdesporte na Areia - Convênio nº 58701.000.234/2012-81	-	445.226
PRONAC/MINC - Verdefestival	-	305.355
FUMCAD Educação - São Sebastião - Convênio nº 6117/2014	-	249.754
Prof. Munic. de São Sebastião	-	46.037
Instituto Carlyle	-	422
	<u>5.528.985</u>	<u>4.859.483</u>

6. OUTRAS CONTAS A RECEBER

	31/12/2015	31/12/2014
Adiantamentos a funcionários	42.413	31.503
Adiantamentos a fornecedores	22.208	116.752
Adiantamentos de despesas	1.478	171
Impostos a recuperar	1.329	1.808
Prêmios de seguros	6.044	8.602
Doações a receber (i)	-	308.366
Estoque de vestuários e acessórios	5.143	1.128
	78.615	468.330

(i) Referem-se principalmente a valores a receber relacionados a venda através de leilão de obras de arte recebidas em doação. O saldo total foi recebido em 2015.

7. PROJETOS/CONVÊNIOS/PARCEIRIAS A RECEBER

	31/12/2015	31/12/2014
Petrobrás Núcleo Verdescola V. Sahy - Convênio nº 6000.0071017.11.2	-	80.158
Petrobrás Gerando o Futuro - Convênio nº 7100.0089309.14.4	-	71.814
Petrobrás Verdesporte na areia nº 6000.0078878.12.2	-	16.890
	-	168.862

Não há saldo a receber de Convênios e Parcerias em 31 de dezembro de 2015.

8. IMOBILIZADO

2015	Taxas anuais de depreciação	Saldo líquido em 31/12/14	Adições	Baixas	Transferências	Depreciação	Saldo líquido em 31/12/15
Sem restrição							
Construções em andamento (i)		-	109.788				109.788
Edificações (i)	4%	7.152.361				(292.929)	6.859.432
Computadores e periféricos	20%	74.302			539	(26.345)	48.496
Móveis e utensílios	10%	87.954	4.388		687	(10.157)	82.872
Máquinas e equipamentos	10%	47.805	4.000		588	(6.115)	46.278
Equipamentos de segurança	10%	6.587				(758)	5.829
Aparelhos e utensílios	10%	8.103				(1.332)	6.771
Instrumentos Musicais	10%	9.954				(1.057)	8.897
Terrenos		426.706					426.706
Bens recebidos em Doação (ii)		(416.748)					(416.748)
Obras de Arte		23.625		(18.375)			5.250
		7.420.649	118.176	(18.375)	1.814	(338.693)	7.183.571
Com restrição							
Computadores e Periféricos - SMPP FUMCAD	20%	661	9.730			(1.043)	9.348
Maqs. E Equipamentos - Verdesporte	10%	5.816				(632)	5.184
Computadores e Periféricos - Verdesporte	20%	719			(539)	(180)	-
Maqs. E Equipamentos - Ler para Ser	10%	658			(588)	(70)	-
Móveis e Utensílios - Petrobras Núcleo Socioeducativo	10%	767			(687)	(80)	-
Móveis e Utensílios FUMCAD S. Sebastião	10%	-	2.592			(173)	2.419
Maqs. E Equipamentos - FUMCAD S. Sebastião	10%	-	27.018			(974)	26.044
		8.621	39.340	-	(1.814)	(3.152)	42.995
Total		7.429.270	157.516	(18.375)	-	(341.845)	7.226.566

2014	Taxas anuais de depreciação					Saldo líquido em 31/12/14
		Saldo líquido em 31/12/13	Adições	Baixas	Transferências	
Sem restrição						
Construções em andamento (i)		6.252.218	1.071.019		(7.323.237)	-
Edificações (i)	4%	-	-		7.323.237	(170.876)
Computadores e periféricos	20%	35.642	45.192			(6.532)
Móveis e utensílios	10%	17.371	75.096			(4.513)
Máquinas e equipamentos	10%	24.911	24.495			(1.601)
Equipamentos de segurança	10%	5.824	790			(27)
Aparelhos e utensílios	10%	8.103				
Instrumentos Musicais	10%	9.954				
Benfeitorias em bens de terceiros	10%	-				
Terrenos		426.706				
Bens recebidos em Doação (ii)		(426.706)	9.958			
Obras de Arte		-	695.810	(672.185)		
		6.354.023	1.922.360	(672.185)	-	(183.549)
Com restrição						
Computadores e Periféricos - SMPP FUMCAD	20%	661				
Maqs. E Equipamentos - Verdesporte	10%	5.277	584			(44)
Computadores e Periféricos - Verdesporte	20%	719				
Maqs. E Equipamentos - Ler para Ser	10%	658				
Móveis e Utensílios - Petrobras Núcleo Socioeducativo	10%		800			(33)
		7.314	1.384	-	-	(77)
Total		6.361.337	1.923.744	(672.185)	-	(183.626)

i. A transferência de obras em andamento para Edificações refere-se a conclusão da obra da Nova Sede do Instituto, na cidade de São Sebastião - SP.

ii. Refere-se a terreno proveniente de doação com encargos, feita pela Prefeitura Municipal de São Sebastião ao Instituto, para a construção da nova sede e um ginásio poliesportivo. A provisão reconhecida em "Bens recebidos em doação" está sendo apropriada como receita em período equivalente ao da depreciação do Edifício construído.

9. INTANGÍVEL

	Taxas anuais de amortização				Saldo líquido em 31/12/15
		Saldo líquido em 31/12/14	Adições	Amortização	
Sem restrição					
Sistemas de computação	20%	11.492	7.360	(3.513)	15.339
		11.492	7.360	(3.513)	15.339
Com restrição					
Sistemas de computação	20%	3.460		(784)	2.676
		-	0	(784)	(784)
		14.952	7.360	(4.297)	18.015
	Taxas anuais de amortização	Saldo líquido em 31/12/13	Adições	Amortização	Saldo líquido em 31/12/14
Sem restrição					
Sistemas de computação	20%	11.492	-	-	11.492
		11.492	-	0	11.492
Com restrição					
Sistemas de computação	20%	-	3.917	(457)	3.460
		-	3.917	(457)	3.460
		11.492	3.917	(457)	14.952

10. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
ISS a recolher	2.795	565
IRRF s/salários a recolher	2.040	4.656
Pis/Cofins/CSLL	506	698
Pis s/ salários a recolher	259	373
IRRF a recolher	154	1.118
Contrib. Sindical a recolher	5	-
IRRF s/férias a recolher	-	268
	<u>5.759</u>	<u>7.678</u>

11. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Salários a pagar	-	3
INSS a recolher	5.657	12.899
INSS a recolher s/mão-de-obra de terceiros	39	2.907
	<u>5.696</u>	<u>15.809</u>

12. PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS SOCIAIS

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Provisão para férias	150.739	135.131
FGTS s/provisão para férias	12.059	10.810
INSS s/provisão para férias (i)	-	34.458
PIS s/provisão para férias	1.507	1.351
	<u>164.304</u>	<u>181.750</u>

(i) Isenta da contribuição previdenciária patronal a partir de 01 de abril de 2015, vide nota 23b.

16. RECURSOS COM RESTRIÇÃO

As receitas com restrição referem-se aos recursos recebidos de órgãos públicos, de economia mista e doações de pessoas jurídicas com finalidades específicas, vinculados aos projetos do Instituto na área de assistência social e são compostos por:

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
FUMCAD - Educação convênio nº 6117/2014	762.116	324.479
Convênio Petrobras - Proj. Gerando o Futuro nº 7100.0089309.14.4	604.018	483.457
Patrocínio Petrobras Verdesporte na Areia nº 0080.0088670.14.2	448.294	273.359
PETRO PATROCINIO NUCLEO 0800.0092513.14.2	289.331	-
FUMCAD-EDUCAÇÃO 2015/2016	266.075	-
INSTITUTO HSBC EDUCAÇÃO 2015/2016	216.019	-
Verdesporte na Areia - MESP 58701.000234/2012-81	180.797	200.810
Instituto HSBC Educação	143.835	120.773
Instituto Carlyle	140.060	335.764
Convênio 126787 Pronac/Minc Verdefestival	79.739	417.030
INSTITUTO CREDIT EDUCAÇÃO ICSHG 2015	77.196	-
Instituto HSBC - Ler para Ser	15.126	46.965
Petrobrás Gerando o Futuro - Convênio nº 7100.0076799.12.4	-	3.590
Convênio Verdescola na Vila Sahy nº 6000.0083.225.13.2	-	577.413
Patrocínio Petrobras Verdesporte na Areia nº 6000.0078878.12.2	-	196.456
Projeto Orquestra - Citiesperança	-	13.431
P.M.S.S. - Doação Terreno	-	9.956
Rendimento Financeiro	207.430	126.369
	<u>3.430.036</u>	<u>3.129.852</u>

17. RECURSOS SEM RESTRIÇÃO

As doações referem-se a numerários concedidos espontaneamente por pessoas físicas e jurídicas, visando à manutenção dos projetos desenvolvidos pelo Instituto.

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Doações de pessoas físicas	110.102	655.744
Doações de pessoas jurídicas	265.804	690.391
Doações de materiais e serviços	13.536	114.528
Evento Beneficente	5.086	
Nota Fiscal Paulista	2.840.290	2.830.700
Doações de ativo imobilizado	4.388	90.490
	<u>3.239.206</u>	<u>4.381.853</u>

18. GRATUIDADES

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Nota Fiscal Paulista	-	1.400
Núcleo Socioeducativo - ONG	-	482
Trabalho Voluntário (i)	45.270	-
Serviços de Auditoria	60.000	50.000
	<u>105.270</u>	<u>51.882</u>

(i) Conforme estabelecido na Interpretação ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucro, o Instituto valoriza as receitas com trabalhos voluntários, inclusive de membros integrantes de órgãos da administração sendo mensuradas ao seu valor justo levando-se em consideração os montantes que o Instituto haveria de pagar caso contratasse estes serviços em mercado similar. As receitas com trabalhos voluntários são reconhecidas no resultado do exercício em contrapartida a custos e despesas operacionais também no resultado do exercício.

19. CUSTOS

Os custos compreendem gastos com pessoal e gerais, aplicados na realização e desenvolvimentos de seus projetos, atividades assistenciais e manutenção do Instituto.

<u>Custos com atividades de assistência social</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Custos com pessoal e encargos	1.944.350	2.183.525
Prestação de serviços	1.606.088	119.520
Custos gerais	770.698	-
Imóveis e Instalações	62.694	-
Gratuidade	105.270	51.882
Cursos e Treinamentos	121.246	1.593
	<u>4.610.346</u>	<u>2.356.520</u>

20. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

As despesas administrativas compreendem os gastos utilizados na administração e gerenciamento das atividades do Instituto Verdescola.

<u>Despesas</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Despesa com pessoal e encargos	433.661	268.865
Serviços prestados	369.464	2.071.816
Despesas gerais	79.539	813.194
Imóveis e Instalações	167.275	236.352
Depreciações e amortizações	346.142	184.081
Perdas	49.392	105.218
Despesas tributárias	18.048	6.278
Outras Despesas	-	59.366
	<u>1.463.521</u>	<u>3.745.170</u>

21. RESULTADO FINANCEIRO

	2015	2014
Receitas:		
Rendimento de aplicações financeiras sem restrição	679.332	451.583
Descontos obtidos	-	7.223
	<u>679.332</u>	<u>458.806</u>
Despesas:		
IRRF s/ aplicações financeiras e IOF	(57.384)	(134.042)
Juros passivos e de mora	(1.285)	(1.342)
Despesas Bancárias	(10.742)	(8.175)
	<u>(69.411)</u>	<u>(143.560)</u>
Resultado financeiro líquido	<u><u>609.921</u></u>	<u><u>315.246</u></u>

22. SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS RECEBIDAS

Modalidade e Órgão	Projeto	Valores Contratuais	Responsabilidades decorrentes	2015 R\$	2014 R\$
Convênio: SMPP - SP - recursos FUMCAD/S P Projeto: "Verdescola na Praça Victor Civita"	Termo de Convênio N° 090/2009/SMPP Execução: Set/2009 a Out/2011	-	O projeto Verdescola na Praça Victor Civita teve por objetivo promover educação socioambiental gratuita para crianças e adolescentes com o foco na defesa, preservação e conservação do meio ambiente e a promoção do desenvolvimento sustentável, e se propôs a atender mais de 10 mil crianças e adolescentes de 04 a 17 anos e 11 meses em visita à Praça Victor Civita.	O encerramento processual ocorreu em 2011, porém as Prestações encontram-se em andamento, aguardando conferência e parecer da Secretaria Municipal dos Direitos Humanos e Cidadania - SMDHC, responsável pela administração do FUMCAD - SP Restam em conta de aplicação R\$ 57.920,61 para	-

				posicionamento de restituição à Instituição e/ou devolução ao Fundo.	
<p>Parceria Prefeitura do Município de São Sebastião - SEMAN Secretaria do Meio Ambiente</p> <p>Projeto: "Verdescola na Vila Sahy"</p>	<p>Termo de Parceria Nº4567/2009</p> <p>Execução: Início 20/08/09 a 31/01/14 Encerramento processual: 07/12/2015</p>	-	<p>O Núcleo Educacional Verdescola no Sahy tem como objetivo oferecer suporte educacional (social e ambiental), com atividades que proporcionam a ampliação do conhecimento, valorização pessoal e local, profissionalização, geração de renda e consequentemente à inclusão socioambiental. Atende cerca de 300 pessoas da Vila Sahy e entorno, no município de São Sebastião.</p>	<p>O saldo residual da conta de investimento, aplicado para fins rescisórios que não ocorreram, mais os rendimentos de FEV/14 a DEZ/15 foram devolvidos a Prefª de S. Sebastião no dia 03/12/2015 no valor total de R\$ 51.348,83 para conclusão da prestação final e emissão de parecer conclusivo da Secretaria do Meio Ambiente para encaminhamento ao TCE.</p>	<p>Encerrado contratualmente em JAN/2014.</p> <p>Porém no decorrer de 2014 houve novas solicitações por parte da SEMAN vários ajustes para conclusão da prestação de contas final.</p> <p>A Prefeitura Municipal de São Sebastião deixou de repassar o valor de R\$ 102.000,00.</p>
<p>Petrobras Gerando o Futuro</p> <p>Projeto: "Gerando Futuro no Verdescola na Vila Sahy"</p>	<p>Termo de Convênio Nº7100.0076799 .12.4</p>	-	<p>O projeto Gerando Futuro tem como objetivo melhorar a qualidade do conhecimento e do rendimento escolar de até 100 jovens de baixa renda, na faixa etária de 17 a 18 anos, para que obtenham êxito nos exames</p>	<p>Saldo residual em conta de investimento, no valor de R\$ 14.011,19, para quitação rescisória do Coordenador Calos Pires e educadora Perla, que permanecera na equipe do projeto referente ao 1º Termo Aditivo</p>	<p>Encerrado em 2013</p>

			admissionais dos cursos de qualificação.	com execução em 2014-2016	
Petrobras Gerando Futuro Projeto: "Gerando Futuro no Verdescola na Vila Sahy"	<p>Termo de Convênio Nº 7100.0089309.1 4-4</p> <p>Execução: Início 08/05/14 a 26/04/16</p> <p>Aditivo contratual, prazo final 24/10/2016</p>	<p>Aprovado Inicial: R\$ 2143534</p> <p>Readequação contratual, aditivo com redução orçamentária de 34,71% em 15/07/15, passando o orçamento p/ R\$ 1.399.545,36</p>	<p>O Projeto Gerando Futuro tem como objetivo melhorar a qualidade do conhecimento e do rendimento escolar e a qualificação profissional de adolescentes e jovens do sistema público de educação do Município de São Sebastião - SP. Por meio de aulas de português, matemática e raciocínio lógico através dos sistemas de ensino oferecidos pela Somos Educação e cursos do SENAC de auxiliar administrativo, técnicas operacionais e controles de hotelaria e inglês. Para 200 adolescentes e jovens, sendo 100 no primeiro ano e 100 no segundo ano.</p>	632.748,86	411.642,00

<p>Patrocínio Petrobrás</p> <p>Projeto: "Verdesport e na Areia Vila Sahy"</p>	<p>Contrato de Patrocínio Nº 0080.0088670.1 4-2</p> <p>Execução: Início 21/02/14 a 20/02/16</p>	<p>1.170.329,00</p>	<p>O Projeto Verdesporte na Areia tem por objetivo Atividades esportivas com apoio psicossocial, que ocorrem nas praias do entorno da Barra do Sahy e na sede do Instituto Verdescola, para o público atendido de 04 a 60 anos, com atividades que visam desenvolver programa esportivo educacional, focado na formação integral de crianças, adolescentes, jovens e adultos. Despertar os valores de cidadania e respeito ao próximo, programa esportivo de cunho educacional nas modalidades: futebol, vôlei, frescobol, basquete, surf, recreação e jogos. Faixa etária: 260 crianças e adolescentes de 04 a 17 anos de 18 a 60.</p>	<p>468.131,76</p>	<p>468.131,35</p>
---	---	---------------------	---	-------------------	-------------------

Em reais (centavos suprimidos), exceto quando indicado de outra forma

<p>Ministério do Esporte</p> <p>Projeto: "Verdesport e na Areia Vila Sahy"</p>	<p>Termo de Compromisso Nº 58701.000234/2012-81</p> <p>Valor contratual: R\$ 576.107,00</p> <p>Execução: Início 15/01/14 a 30/09/15</p> <p>Encerramento processual: 31/10/2015</p>	-	<p>O Projeto Verdesporte na Areia tem por objetivo desenvolver junto à comunidade da Vila Sahy e entorno São Sebastião - S.P. - programa esportivo de cunho educacional nas modalidades; Aulas de futebol, vôlei, recreação e jogos e apoio psicossocial.</p> <p>Faixa etária: 280 crianças e adolescentes de 10 a 18 anos.</p>	<p>Saldo remanescente, restituído ao Ministério do Esporte por meio de GRU em 29/10/2015 o valor de R\$ 272.407,60.</p> <p>A Prestação de Contas, entregue em 31/10/15, encontra-se em análise, aguardando parecer.</p>	<p>Recebido em 31/12/2012 e executado em 2014/2015 de conforme acordo com os financiadores</p>
<p>Instituto Carlyle Brasil 2013/2014</p> <p>Projeto Institucional Verdescola Sahy e SP</p>	<p>Termo de Parceria JUR-SP - 18615292v3-3194340098</p> <p>Execução: Início 01/10/13 a 31/12/16</p> <p>Em processo de readequação para execução 2016</p>	710.874,91	<p>Aprimoramento das áreas de gestão e governança do IV mediante a atuação do ICB em ações relacionadas às áreas de comunicação, publicidade, consultoria estratégica, jurídica e auditoria, para que o IV atinja o alto impacto e sustentabilidade no médio e longo prazo.</p>	89.288,73	408.276,00
<p>Instituto HSBC</p> <p>Projeto: "Ler para Ser"</p>	<p>Contrato de Doação com Encargos Nº 821/2013</p> <p>Execução: Início 08/04/13 a 11/03/15</p> <p>Encerramento processual: 12/03/2015</p>	100.000,00	<p>O Projeto Ler Para Ser tem como objetivo desenvolver ações de incentivo à leitura, formação de alfabetizadores com vistas à formação do</p>	<p>Prestação entregue em 12/03/2015, referente ao período de execução 10/09/14 a 11/03/15.</p> <p>Parecer favorável,</p>	40.000,00

			<p>público leitor, implementação e abertura da biblioteca do Instituto para a demanda comunitária da Vila Sahy.</p> <p>160 crianças, adolescentes e jovens de 05 a 18 anos.</p>	<p>após análise, recebido em 12/02/2016</p>	
<p>Instituto HSBC Projeto: "Verde Educação na Vila Sahy"</p>	<p>Contrato de Doação com Encargos N° 010/2013</p> <p>Execução: Início 01/07/14 a 30/12/15 Encerramento processual: 27/01/2016</p>	<p>500.000,00</p>	<p>O Núcleo Socioeducacion al tem como objetivo oferecer suporte educacional (social, ambiental e cultural), com atividades que proporcionam a ampliação do conhecimento por meio de oficinas de informática, leitura, escrita, matemática, robótica, educação ambiental, cidadania e valores, reforço escolar e jornal, Arte, balé, capoeira, hip hop, música, orquestra e teatro.</p> <p>Atende cerca de 240 crianças e jovens de 03 a 15 anos</p>	<p>Prestação entregue em 27/01/2016, referente ao período de execução 01/09/15 a 30/12/15.</p> <p>Parecer favorável, após análise, recebido em 12/02/2016</p> <p>Saldo remanescente de 2015 no valor 105.000,00 transferido para a execução do contrato 006/2015 Projeto: Instituto HSBC "Verde Educação na Vila Sahy"</p>	<p>Recebido integralmente em 26/12/2013 e execução em complemento ao Socioeducativo FUMCAD SS em 2014/2015</p>

<p>Instituto HSBC Projeto: "Verde Educação na Vila Sahy"</p>	<p>Contrato de Doação com Encargos Nº 006/2015 Execução: Início 20/08/15 a 20/08/16</p>	<p>350.000,00</p>	<p>O Núcleo Socioeducacional tem como objetivo oferecer suporte educacional (social, ambiental e cultural), com atividades que proporcionam a ampliação do conhecimento por meio de oficinas de informática, leitura, escrita, matemática, robótica, educação ambiental, cidadania e valores, reforço escolar e jornal, Arte, balé, capoeira, hip hop, música, orquestra e teatro. Recurso complementar ao FUMCAD/SETR ADH para atendimento do público de 410 atendidos</p>	<p>245.000,00</p>	<p>-</p>
<p>Patrocínio Petrobrás Projeto: "Verdescola na Vila Sahy"</p>	<p>Contrato de Patrocínio Nº 0080.0092513.1 4.2 Execução: Início 17/10/14 a 15/10/16 1º Termo aditivo: 16/10/16 a 12/06/2017</p>	<p>1.650.000,00</p>	<p>Promover a educação socioambiental para crianças, adolescentes, jovens e adultos da comunidade da Vila Sahy. Por meio de reforço escolar, comunicação e expressão, educação ambiental, leitura e interpretação, música e percussão,</p>	<p>660.000,00</p>	<p>-</p>

			<p>informática, arte, capacitação das mães em oficinas de geração de renda complementar, entre outras.</p> <p>Atende com o recurso 43% do público atendido no Núcleo Socioeducativo. Recurso complementar ao FUMCAD/SETRADH para atendimento do público de 410 atendidos</p>		
<p>Parceria Prefeitura do Município de São Sebastião - SETRADH</p> <p>Projeto: "Verde Educação e Cultura na Vila Sahy"</p>	<p>Termo de Convênio Nº 6117/2014</p> <p>Execução: Início 20/08/14 a 19/08/15</p> <p>Encerramento processual: 30/09/2015</p>	1.424.725,00	<p>O Núcleo Socioeducacional e Cultural Verdescola na Vila Sahy, tem como objetivo oferecer suporte educacional (social, ambiental e cultural), com atividades que proporcionam a ampliação do conhecimento por meio de oficinas de informática, leitura e escrita, matemática, robótica, educação ambiental, cidadania e valores, reforço escolar e jornal, Arte, balé, capoeira, hip hop, música, orquestra e teatro.</p> <p>Atende cerca de 210 crianças e</p>	<p>Valor recebido em 2015, R\$ 636.531,00</p> <p>O Termo de Convênio foi encerrado em 19/08/2015, com saldo remanescente no valor de R\$ 378.330,05 que foi restituído à Prefeitura Municipal de São Sebastião em 11/09/2015 para realização de aditivo e transferência de saldo.</p>	788.194,00

Em reais (centavos suprimidos), exceto quando indicado de outra forma

			jovens de 03 a 17 anos.		
<p>Parceria Prefeitura do Município de São Sebastião - SETRADH</p> <p>Projeto: "Verde Educação e Cultura na Vila Sahy II"</p>	<p>Termo de Convênio N° 6321/2015</p> <p>Execução: Início 20/08/15 a 19/08/16</p>	1.613.086,04	<p>O Núcleo Socioeducacional e Cultural Verdescola na Vila Sahy, tem como objetivo oferecer suporte educacional (social, ambiental e cultural), com atividades que proporcionam a ampliação do conhecimento por meio de oficinas de informática, leitura e escrita, matemática, robótica, educação ambiental, cidadania e valores, reforço escolar e jornal, Arte, balé, capoeira, hip hop, música, orquestra e teatro.</p> <p>Atende cerca de 240 crianças e jovens de 03 a 17 anos.</p>	860.312,56	-

<p>Pronac</p> <p>Projeto "Verdefestival"</p>	<p>Termo de Compromisso Nº 126787</p> <p>Projeto aprovado: R\$ 737.878,00 Projeto captado / executado: R\$ 678.000,00</p>	<p>678.000,00</p>	<p>Aulas de artes cênicas com o desenvolvimento de uma peça teatral para apresentação final no Verdefestival, por meio de oficinas de interpretação, dramaturgia, expressão corporal, música, dança, iluminação, cenário, figurino e mídias.</p> <p>Faixa etária: 80 crianças e adolescentes (a partir de 10 anos) 15 adultos.</p>	<p>Saldo remanescente, restituído ao Ministério da Cultura por meio de GRU em 30/01/2015 no valor de R\$ 307.296,64.</p> <p>A Prestação de Contas, entregue em 31/10/15, encontra-se em análise, aguardando parecer. Valor de Execução 408.567,31, com saldosomado aos rendimentos, recolhido ao Fundo por meio de GRU.</p>	<p>100.000,00</p>
<p>Pronac</p> <p>Projeto: "Espetáculo"</p>	<p>Termo de Compromisso Nº1410601</p> <p>Projeto aprovado: R\$ 737.875,80 Projeto readequado: R\$ 442.725,00 Projeto captado / executado: R\$ 392.199,25</p> <p>Execução: Início 22/08/15 a 26/06/16</p>	<p>392.199,25</p>	<p>Aulas de artes cênicas com o desenvolvimento de uma peça teatral para apresentação final no Verdefestival, por meio de oficinas de interpretação, dramaturgia, expressão corporal, música, dança, iluminação, cenário, figurino e mídias.</p> <p>Faixa etária: 80 crianças e adolescentes (a partir de 10 anos), 20 adultos.</p>	<p>60.000,00</p>	<p>318.000,00</p>

Em reais (centavos suprimidos), exceto quando indicado de outra forma

<p>Pronac</p> <p>Projeto: "Fazer Teatral"</p>	<p>Termo de Compromisso Nº em elaboração</p> <p>Projeto aprovado: R\$ 1.265.598,00</p> <p>Execução: 2016/2017</p>	<p>1.265.598,00</p>	<p>Aulas de artes cênicas com o desenvolviment o de uma peça teatral para apresentação final no Verdefestival, por meio de oficinas de interpretação, dramaturgia, expressão corporal, música, dança, iluminação, cenário, figurino e mídias.</p> <p>Faixa etária: 80 crianças e adolescentes (a partir de 10 anos), 20 adultos.</p>	<p>290.000,00</p>	<p>-</p>
<p>Citi Esperança</p> <p>Projeto: "Orquestra Verdescola na Vila Sahy"</p>	<p>Carta de Doação</p>	<p>37.978,00</p>	<p>Oficinas de orquestra. (projeto suspense em 2015) Atendidos: 20 crianças, adolescentes e jovens.</p> <p>Processo de readequação para oficinas de musicalização que será executada em 2016 como o saldo remanescente do projeto no valor de R\$ 24.547,08.</p>	<p>-</p>	<p>37.978,00</p>

Em reais (centavos suprimidos), exceto quando indicado de outra forma

Projeto Núcleo Verdescola na Vila Sahy - CSHG Programa Carteira 2015 Instituto Credit Suisse Hedging-Griffo	Termo de Parceria CSHG2015 TP 77	77.200,00	O Núcleo Socioeducacional e Cultural Verdescola na Vila Sahy, tem como objetivo oferecer suporte educacional (social, ambiental e cultural), com atividades que proporcionam a ampliação do conhecimento por meio de oficinas de informática, leitura e escrita, matemática, robótica, educação ambiental, cidadania e valores, reforço escolar e jornal, Arte, balé, capoeira, hip hop, música, orquestra e teatro. Recurso complementar ao FUMCAD/SETR ADH para atendimento do público de 410 atendidos	77.200,00	-
Ministério do Esporte Projeto: "Verdesport e na Areia Vila Sahy"	Termo de Compromisso Nº em andamento Em processo de readequação orçamentária para execução em 2016	786.938,09	Atividades esportivas com apoio psicossocial, que ocorrem nas praias do entorno da Barra do Sahy e na sede do Instituto Verdescola, para o público atendido de 04 a 60 anos, com atividades que visam	280.000,00	-

			<p>desenvolver programa esportivo educacional, focado na formação integral de crianças, adolescentes,, jovens e adultas. Despertar os valores de cidadania e respeito ao próximo.</p> <p>Faixa etária: 460 crianças e adolescentes de 04 a 18 anos e 30 Adultos de 18 a 59.</p>		
Parceiro Mantenedor: Itaú Unibanco S/A	Contrato de Patrocínio assinado em 25/03/15 (Cota Verde-Ouro - R\$ 500 mil anual)	500.000,00	<p>O Núcleo Socioeducacion al e Cultural e Núcleo de Qualificação, Verdescola na Vila Sahy.</p> <p>Recurso complementar ao FUMCAD/SETR ADH para atendimento do público de 440 atendidos em 2016/2017</p>	500.000,00	-
Parceiro Mantenedor: Instituto Península	Contrato de Patrocínio assinado em 03/12/15 (Cota Verde-Ouro - R\$ 500 mil anual)	1.500.000,00	<p>O Núcleo Socioeducacion al e Cultural e Núcleo de Qualificação, Verdescola na Vila Sahy.</p> <p>Recurso complementar ao FUMCAD/SETR ADH para atendimento do público de 440</p>	500.000,00	-

Em reais (centavos suprimidos), exceto quando indicado de outra forma

		atendidos em 2016/2017		
Total	R\$ 14.156.473,6 5		R\$ 4.767.68,91	R\$ 2.572.221,35

Os valores acima representam os recursos efetivamente recebidos pelo Instituto nos exercícios apresentados.

23. IMUNIDADE E ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

O Instituto é uma entidade sem fins lucrativos, imune de recolhimento do imposto de renda (com base no artigo 150 da Constituição Federal e lei 9.532/97) e isenta do recolhimento da contribuição social sobre o superávit.

Com relação aos demais tributos sobre as atividades próprias do Instituto, destacamos os seguintes:

(a) Programa de Integração Social (PIS) - contribuição de 1% incidente sobre o montante da folha de pagamentos, recolhidos mensalmente.

(b) Cota patronal do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) - isenta desta contribuição, possuindo o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), referente ao período 1o de abril de 2015 à 31 de março de 2018, certificado pela Portaria no 43/2015 da Secretaria Nacional de Assistência Social, publicada no DOU no dia 01 de abril de 2015.

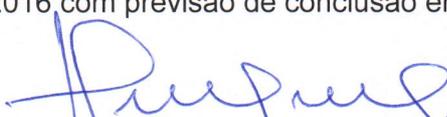
(c) COFINS - em relação à essa contribuição, a MP no 2.158-35, em seu artigo 14, inciso X, dispôs que, para os fatos geradores ocorridos a partir de 1o de fevereiro de 1999, são isentas da COFINS as receitas relativas às atividades próprias das instituições de educação e assistência social a que se refere o artigo 12 da Lei no 9.532/97; todavia, tais atividades são entendidas pelas autoridades fiscais como sendo as contribuições e doações e anuidades ou mensalidades de seus associados e mantenedores ou recursos recebidos de terceiros, destinadas ao custeio e a manutenção da instituição e execução de seus objetivos estatutários, mas que não tenham cunho contraprestacional.

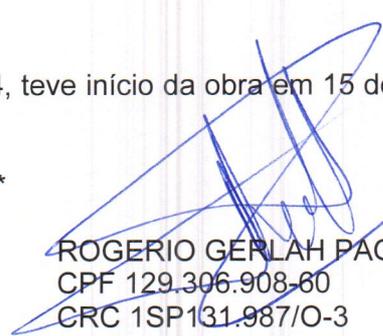
24. SEGUROS

A política do Instituto é a de manter cobertura de seguros em montante considerado satisfatório pela Administração em face dos riscos que envolvem, entre outros, incêndios, alagamentos, quebras de máquinas, bens e mercadorias próprias e de terceiros, acidentes de trabalho e danos ambientais.

25. EVENTOS SUBSEQUENTES

O Projeto MESP - Ginásio Poliesportivo, citado na nota 14, teve início da obra em 15 de março de 2016 com previsão de conclusão em fevereiro de 2017.

pp. 
MARIA ANTONIA MAGALHÃES CIVITA
CPF 065.171.158-46
PRESIDENTE


ROGERIO GERLAH PAGANATTO
CPF 129.306.908-60
CRC 1SP131.987/O-3