



BALANÇO PATRIMONIAL

Informações Corporativas

BALANCE SHEET | Corporate Information

ATIVO				PASSIVO			
CIRCULANTE	NOTAS	2012	2011	CIRCULANTE	4(e)	2012	2011
Caixa e Equivalentes de Caixa	4(a) e 5	5.185.929	5.304.479	Fornecedores		363.988	
Clientes		108.455	112.517	1.124.088		515.307	448.247
Estoques	6	919.416	590.853	Salários e Encargos Sociais		715.991	626.649
Outros Recebíveis	7	720.016	555.767	Provisões de Férias	4(g)	4.379.849	4.406.409
		6.933.816	6.563.617	Convênios e Subvenções		580.716	20.919
Financiamentos						6.555.851	6.626.312
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Bens em Comodato		10.076		Bens em comodato		10.076	
Imobilizado	8	5.504.459	4.316.930	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Intangível	9	388.593	685.720	Patrimônio Social		3.752.340	1.928.304
		5.903.128	5.002.650	Reserva de Doações	10	1.196.416	1.158.536
TOTAL		12.836.944	11.566.267	Reserva de Reavaliação		480.656	
				Superávit do Período	11	1.322.262	1.372.459
						6.271.016	4.939.955
				TOTAL		12.836.944	11.566.267

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011 (EM REAIS)					
	Patrimônio Social	Reserva Doações Equipamentos	Reserva de Reavaliação do Imobilizado	Superávit/(Déficit) do Exercício	Totais
Saldo em 31/12/2010	3.172.712	958.761	540.433	(1.304.185)	3.367.722
Depreciação da Reserva de Reavaliação	59.777		(59.777)		
Transferência p/ Patrimônio	(1.304.185)			1.304.185	
Reserva de Doação		199.775			199.775
Superávit do Período				1.372.459	1.372.459
Saldo em 31/12/2011	1.928.304	1.158.536	480.656	1.372.459	4.939.955
Depreciação da Reserva de Reavaliação			(29.080)	(1.372.459)	(29.080)
Transferência p/ Patrimônio	1.372.459		(451.576)		
Avaliação Patrimonial	451.576				
Reserva de Doação		37.880			37.880
Superávit do Período				1.322.262	1.322.262
Saldo em 31/12/2012	3.752.340	1.196.416	1.322.262	1.322.262	6.271.017

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011 (EM REAIS)				DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011 (EM REAIS)				
RECEITAS	NOTAS	2012	2011	1 – RECEITAS	2012	2011		
Convênios e Subvenções	12	1.500.085	757.639	1.1) Receita Total	16.266.589	11.932.872		
Lei Rouanet	13	4.018.941	3.931.448	2 – VALOR ADICIONADO BRUTO	16.266.589	11.932.872		
Doações e Campanhas	14	3.064.786	2.471.795	3 – RETENÇÕES				
Projetos Patrocinados	15	867.341	686.405	3.1) Depreciação, Amortização e Exaustão	620.620	794.513		
Venda de Serviços	16	4.421.048	2.824.473	3.2) Contribuições Sociais Usufruidas (Isentas)	1.894.740	1.210.557		
Locação		32.360	50.555	3.3) Trabalho Voluntariado	467.288	-		
Outras Receitas		29.913	19.560	4 – VALOR ADICIONADO LÍQUIDO				
Contribuições Sociais Usufruidas (Isentas)	17	1.894.740	1.210.557	PRODUZIDO P/ ENTIDADE	13.283.942	9.927.802		
Trabalho Voluntariado	18	467.288		5 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA				
		16.296.502	11.952.432	5.1) Receitas Não Operacional	29.913	19.560		
DESPESAS OPERACIONAIS				6 – VALOR ADICIONADO				
Pessoal, Encargos e Benefícios		(5.240.346)	(3.315.831)	TOTAL A DISTRIBUIR	13.313.854	9.947.362		
Despesas Administrativas de Estrutura		(3.736.962)	(2.839.213)	7 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
Gratuidade dos Serviços Assistenciais	19	(1.369.192)	(1.620.137)				%	
Execução de Convênios	20	(1.138.083)	(934.049)	7.1) Pessoal e encargos	39	5.240.346	33	3.315.831
Projeto de Capacitação Profissional		-	(514.435)	7.2) Administrativas	23	3.116.342	22	2.188.522
Contrapartida de Uso do Imóvel	21	(650)	(1.929)	7.3) Gratuidade dos Serviços Assistenciais	10	1.369.192	16	1.620.137
Projetos Patrocinados	22	(604.085)		7.4) Execução de Convênios	9	1.138.083	9	934.049
Resultado Financeiro		(522.896)	(143.822)	7.5) Projeto de Capacitação Profissional		-	5	514.435
Isenção da Cota Patronal	17	(1.894.740)	(1.210.557)	7.6) Contrapartida de Uso do Imóvel	0	650	0	1.929
Trabalho Voluntariado	18	(467.288)		7.7) Execução dos Projetos Patrocinados	5	604.085		
		(14.974.242)	(10.579.972)	7.8) Resultado Financeiro	4	522.896		
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		1.322.262	1.372.459	7.9) Superávit do Exercício	10	1.322.262	14	1.372.459
				TOTAL	100	13.313.856	100	9.947.362

FUNDAÇÃO DORINA NOWILL PARA CEGOS | CNPJ / MF 60.507.100/0001-30 Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2012 e 2011 (Em reais)

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011 (EM REAIS)		
	2012	2011
(Nota 23)		
1. FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do Exercício	1.322.262	1.372.459
Ajustes por:		
Depreciação e Amortizações	620.620	784.542
Outros	60.162	78.146
Superávit Ajustado	2.003.044	2.235.147
ACRÉSCIMO/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE		
Clientes	4.062	137.575
Estoques de Mercadorias	(328.562)	(121.940)
Outros Recebíveis	(164.249)	(198.928)
TOTAL ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO ATIVO CIRCULANTE	(488.749)	(183.293)
ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO DO PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores	(760.100)	(697.948)
Obrigações Trabalhistas+Encargos	67.060	73.308
Provisões Trabalhistas	89.342	42.441
Convênios e Projetos a Realizar	(26.560)	1.905.142
Financiamentos	559.797	(20.919)
TOTAL ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO DO PASSIVO CIRCULANTE	(70.460)	1.302.025
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	1.443.835	3.353.879
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de Imobilizado e Intangível	(1.562.384)	(800.436)
Total do Fluxo de caixa das atividades de investimento	(1.562.384)	(800.436)
Decréscimo/Acréscimo líquido de caixa e equivalentes de caixa	(118.550)	2.553.443
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	5.304.479	2.751.037
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	5.185.929	5.304.479
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(118.550)	2.553.443

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS: a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC-TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados nesse subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor. b) Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço. c) Ativos Circulantes: Contas a receber de clientes – As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado. d) Imobilizado/Intangível: O imobilizado e intangível se apresentam pelo custo de aquisição ou construção. As depreciações são calculadas pelo método linear a taxas anuais que levam em consideração a vida útil estimada deles e seu valor residual. A adoção da vida útil econômica foi efetuada para o setor produtivo e tecnológico da entidade. Ajuste de Avaliação Patrimonial – custo atribuído “deemed cost”: Foram reconhecidos os efeitos do custo atribuído com base em relatório de avaliação elaborado em conformidade com o ICPC 10 relacionado ao imobilizado, em atendimento ao CPC 27, conforme mencionado em nota explicativa nº 8. A avaliação foi efetuada pelo método comparativo direto de dados do mercado. O avaliador levou em consideração os antecedentes internos da entidade, tais como proteção dos seus ativos, a conservação, benfeitorias, documentos e seus registros e os antecedentes externos, tais como localização, acabamentos e ambiente econômico da região. e) Passivo Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – Provisões: Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido. f) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes. g) Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. h) Despesas e Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência. i) Estimativas Contábeis: A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

5. CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA:

	2012	2011
Caixa	4.648	2.687
Contas Próprias – Conta Corrente	638.855	275.179
Contas Verbas Públicas – Conta Corrente	3.868.842	4.007.008
*Contas Próprias – Aplicações	380.718	661.051
*Contas Verbas Públicas – Aplicações	292.867	358.554
	5.185.929	5.304.479

*As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

6. ESTOQUES:

Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais gráficos, de conservação, consumo e higiene até a data do balanço.

	2012	2011
Matéria-prima	623.368	215.456
Materiais de Consumo	266.855	327.269
Outros	29.193	48.129
	919.416	590.853

7. OUTROS RECEBÍVEIS:

Este grupo é composto dos valores de créditos das transações não classificadas como atividades-fim da Entidade, bem como os outros valores a recuperar.

	2012	2011
Adiantamento de Pessoal	101.995	93.652
Adiantamento a Fornecedores	165.092	31.455
Imposto a Recuperar IPI/IRRF	268.673	268.673
Prêmio de Seguro	4.542	4.835
Encargos Financeiros	47.298	4.763
Outras Despesas Antecipadas	132.416	152.389
	720.016	555.767

8. IMOBILIZADO:

Movimentação do Custo

	2011		2012		
CONTAS	Saldo Final	Adições	Baixas	Ajustes de Avaliação	Saldo Final
Imóveis	2.164.195	-	-	506.145	2.670.337
Móveis e utensílios	365.245	130.045	-	(148.388)	346.902
Máquinas e equipamentos	2.429.628	32.935	-	(769.567)	1.692.996
Veículos	67.000	32.362	(8.000)	(14.018)	77.344
Matrizes	21.478	-	-	1.609.865	1.631.342
Biblioteca	1.408.175	33.594	-	(151.793)	1.289.976
Direito de uso	10.728	-	-	-	10.728
Equipamentos de informática	344.073	139.425	-	(70.659)	412.839
Instalações	95.000	-	-	166.583	261.583
Imobilizado em andamento	777.191	1.122.209	(505.609)	-	1.393.791
Total do Custo	7.682.713	1.490.535	(513.609)	776.876	9.787.841

