

BALANÇO PATRIMONIAL

CNPJ / MF 60.507.100/0001-30

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e 2010 (Em Reais - R\$)

ATIVO			
CIRCULANTE	NOTAS	2011	2010
Caixas e Equivalentes de Caixa	4(a) e 5	5.304.479	2.751.037
Clientes		112.518	250.092
Estoques	6	590.853	468.913
Outros Recebíveis	7	555.767	356.839
		6.563.617	3.826.881
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	8	4.316.930	4.082.747
Intangível	8	685.720	761.460
		5.002.650	4.844.207
TOTAL DO ATIVO		11.566.267	8.671.088

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
	Patrimônio Social	Reserva Doações Equipamentos	Reserva de Reavaliação do Imobilizado	Superávit/(Déficit) do Exercício	Totais
Saldos em 31/12/2009	3.113.001	804.220	669.307	4.237	4.590.765
Depreciação da Reserva de Reavaliação	55.474		(128.874)		(73.400)
Transferência p/ Patrimônio	4.237			(4.237)	
Reserva de Doação Imobilizado		154.541			154.541
Déficit do Exercício				(1.304.185)	(1.304.185)
Saldos 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 Imobilizado		199.775			199.775
Superávit do Exercício				1.372.459	1.372.459
Saldos em 31/12/2011	1.928.304	1.158.536	480.656	1.372.459	4.939.956

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO			
RECEITAS	NOTAS	2011	2010
Auxílios, Doações, Subvenções e Convênios	10	7.847.287	3.923.605
Venda de Serviços		2.824.473	2.196.752
Locação		50.555	23.752
Outras Receitas		19.560	348.669
		10.741.875	6.492.779
DESPESAS OPERACIONAIS			
Pessoal, Encargos e Benefícios		(3.315.831)	(2.020.620)
Despesas Gerais Operacionais		(2.839.213)	(1.224.635)
Gratuidade dos Serviços Assistenciais		(1.620.137)	(3.610.564)
Execução de Convênios		(934.049)	(648.897)
Projeto de Capacitação Profissional		(514.435)	
Contra Partida de Uso de Imóveis		(1.929)	(4.096)
Resultado Financeiro		(143.822)	(288.151)
		9.369.416	7.796.964
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	15	1.372.459	(1.304.185)

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
1-RECEITAS		2011	2010	
1.1) Receita Total		10.722.315	5.855.959	
2 – VALOR ADICIONADO BRUTO		10.722.315	5.855.959	
3 – RETENÇÕES				
3.1) Depreciação, amortização e exaustão		794.513	683.873	
4 – VALOR ADICION. LÍQ.				
PRODUTO/LÍQ. P/ ENTID.	(2-3)	9.927.802	5.172.086	
5 – VALOR ADICION. RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA				
5.1) Receitas Não Operacional		19.560	348.669	
6 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	(4+5)	9.947.362	5.520.755	
7 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
7.1) Pessoal e encargos	33%	3.315.831	37%	2.020.620
7.2) Administrativas	22%	2.188.522	10%	540.762
7.3) Gratuidade dos Servs. Assistenciais	16%	1.620.137	65%	3.610.565
7.4) Execução de Convênios	9%	934.049	12%	648.897
7.5) Projeto de Capacitação Profissional	5%	514.435		
7.6) Contra Partida de Uso do Imóvel	0%	1.929	0%	4.096
7.7) Superávit/(Déficit) do Exercício	14%	1.372.459	24%	(1.304.185)
		9.947.362	5.520.755	

BALANCE SHEET

PASSIVO			
CIRCULANTE	4(e)	2011	2010
Fornecedores		1.124.088	1.842.955
Salários e Encargos Sociais		448.247	374.937
Provisões de Férias	4(g)	626.649	584.208
Convênios e Subvenções	9	4.406.409	2.501.267
Outras Contas a Pagar		20.919	
		6.626.312	5.303.367
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14		
Patrimônio Social		1.928.304	3.172.712
Reserva de Doações		1.158.536	958.761
Reserva de Reavaliação		480.656	540.433
Superávit/(Déficit) do Exercício	15	1.372.459	(1.304.185)
		4.939.955	3.367.721
TOTAL PASSIVO		11.566.267	8.671.088

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO				
1. DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2011	2010		
Superávit/(Déficit) do Exercício	1.372.459	(1.304.185)		
Ajustes no Superávit/Déficit do Exercício:				
Depreciações e Amortizações:	784.542	630.976		
Outros	78.146	81.141		
Superávit/(Déficit) ajustado (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	2.235.147	(592.068)		
Convênios e projetos a realizar	1.080	14.978		
Clientes	136.495	(127.488)		
Estoques de mercadorias	(121.940)	439.301		
Impostos a Recuperar	(198.928)	(7.913)		
Despesas Antecipadas		(1.625)		
Adiantamento a terceiros		(55.552)		
TOTAL (ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO ATIVO CIRC. ACRÉSCIMO/ (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRC.	(183.293)	261.701		
Fornecedores	(10.972)	(40.146)		
Obrigações Trabalhistas+Encargos	76.607	(175.496)		
Provisões Trabalhistas	42.441	(17.786)		
Outros Encargos	(3.298)	(1.249)		
Convênios e Projetos a Realizar	1.905.142	1.749.868		
Contas a pagar	(707.895)	1.441.466		
TOTAL ACRÉSCIMO/ (DECRÉSCIMO) DO PASS. CIRC.	1.302.025	2.956.657		
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.353.879	2.626.290		
2. DAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS				
Aquisição de Imobilizado/Intangível	(800.436)	(645.192)		
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(800.436)	(645.192)		
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	2.553.443	1.981.098		

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO				
1. DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2011	2010		
Superávit/(Déficit) do Exercício	1.372.459	(1.304.185)		
Ajustes no Superávit/Déficit do Exercício:				
Depreciações e Amortizações:	784.542	630.976		
Outros	78.146	81.141		
Superávit/(Déficit) ajustado (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	2.235.147	(592.068)		
Convênios e projetos a realizar	1.080	14.978		
Clientes	136.495	(127.488)		
Estoques de mercadorias	(121.940)	439.301		
Impostos a Recuperar	(198.928)	(7.913)		
Despesas Antecipadas		(1.625)		
Adiantamento a terceiros		(55.552)		
TOTAL (ACRÉSCIMO)/DECRÉSCIMO ATIVO CIRC. ACRÉSCIMO/ (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRC.	(183.293)	261.701		
Fornecedores	(10.972)	(40.146)		
Obrigações Trabalhistas+Encargos	76.607	(175.496)		
Provisões Trabalhistas	42.441	(17.786)		
Outros Encargos	(3.298)	(1.249)		
Convênios e Projetos a Realizar	1.905.142	1.749.868		
Contas a pagar	(707.895)	1.441.466		
TOTAL ACRÉSCIMO/ (DECRÉSCIMO) DO PASS. CIRC.	1.302.025	2.956.657		
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.353.879	2.626.290		
2. DAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS				
Aquisição de Imobilizado/Intangível	(800.436)	(645.192)		
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(800.436)	(645.192)		
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	2.553.443	1.981.098		

SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES EM 01-01-10				
	2011	2010		
Caixa	2.687	3.820		
Contas Próprias – Conta Corrente	275.179	116.705		
Contas Verbas Públicas – Conta Corrente	4.007.008	2.554.308		
*Contas Próprias – Aplicações	661.051	5.200		
*Contas Verbas Públicas – Aplicações	358.554	71.003		
	5.304.479	2.751.037		

SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES EM 01-01-10				
	2011	2010		
Caixa	2.687	3.820		
Contas Próprias – Conta Corrente	275.179	116.705		
Contas Verbas Públicas – Conta Corrente	4.007.008	2.554.308		
*Contas Próprias – Aplicações	661.051	5.200		
*Contas Verbas Públicas – Aplicações	358.554	71.003		
	5.304.479	2.751.037		

VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO				
	2011	2010		
Saldo Inicial	5.304.479	2.751.037		
Variação Operacional	2.553.443	1.981.098		
Saldo Final	7.857.922	4.732.135		

SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES EM 31-12-11				
	2011	2010		
Caixa	2.687	3.820		
Contas Próprias – Conta Corrente	275.179	116.705		
Contas Verbas Públicas – Conta Corrente	4.007.008	2.554.308		
*Contas Próprias – Aplicações	661.051	5.200		
*Contas Verbas Públicas – Aplicações	358.554	71.003		
	5.304.479	2.751.037		

1. CONTEXTO OPERACIONAL: A Fundação Dorina Nowill para Cegos é uma fundação sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante nas áreas de habilitação e reabilitação da pessoa com deficiência visual, de modo a promover sua integração à vida comunitária, escritura de 11/03/1946, registro no 1º Tabelião de São Paulo nº 2650 Livro A6 no registro de PI do 1º Ofício de Títulos e Documentos de Utilidade Pública Federal Decreto 40.969 de 15/02/1957, registrada no CNAS conforme processo nº 246212/69, portadora de CEAS, conforme processo nº 71010.001561/2006-59, conforme Resolução nº 3 de 23/01/2009, e em apreciação o processo nº 71010.004100/2009-81, encaminhado em 23/11/2009, registrada no Conselho Municipal da Criança e do Adolescente, Certificado de Entidade de Assistência Social (CEBAS). De acordo com o art. 4º de seu estatuto, a Fundação Dorina Nowill para Cegos, observando o princípio da universalidade, tem por objetivo: facilitar a inclusão social de pessoas com deficiência visual, respeitando as necessidades individuais e sociais, por meio de produtos e serviços especializados.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: Na elaboração das demonstrações financeiras de 2011, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007 e a Lei nº 11.941/09, que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Entidades sem Fins Lucrativos, e especialmente a Resolução nº 877 de 2000, que aprovou a NBC T 10.19, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

3. FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL, RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000): A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiem ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOADAS: 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 neste 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: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, e leva em consideração a vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC nº 1.177/09 (NBC – TG 27). Outros gastos são contabilizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido. e) Passivo Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. 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 por menos anualmente.

5. CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA:

	2011	2010
Caixa	2.687	3.820
Contas Próprias – Conta Corrente	275.179	116.705
Contas Verbas Públicas – Conta Corrente	4.007.008	2.554.308
*Contas Próprias – Aplicações	661.051	5.200
*Contas Verbas Públicas – Aplicações	358.554	71.003
	5.304.479	2.751.037

As aplicações financeiras 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.

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.

	2011	2010
Adiantamento de Pessoal	93.652	67.766
Adiantamento a Fornecedores	31.455	13.141
Imposto a Recuperar IPI/IRRF	268.673	265.391
Prêmio de Seguro	4.835	3.156
Encargos Financeiros	4.763	6.411
Outras Desp. Antecipadas	152.389	6.744
	555.767	356.839

8. ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

	2011	2010
Máquinas e Equipamentos	2.429.628	2.295.494