

T E R M O D E A B E R T U R A

CONTÉM ESTE CONJUNTO DE FORMULÁRIOS 232 (DUZENTOS E TRINTA E DUAS) FOLHAS NUMERADAS ELETRÔNICAMENTE DE 1 (UM) A 232 (DUZENTOS E TRINTA E DOIS), E SERVIRÁ DE LIVRO DIÁRIO GERAL NUM. 13 (TREZE) DA EMPRESA INSTITUTO PARA O DESENV TECNOLOGICO E SOCIAL IDEAR, COM ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO SOCIAL OCORRENDO EM 31/12/2018, FIRMA ESTABELECIDADA À RUA 7, 268 CONJ JEREISSAT, NESTA CIDADE DE MARACANAÚ/CE CEP: 61900-320, REGISTRADA NA JUNTA COMERCIAL DO MESMO ESTADO SOB O NIRE NUM. REGISTRADA NO CARTÓRIO DE REGISTRO CIVIL DE PESSOAS JURÍDICAS SOB O NUM. 079033 POR DESPACHO DE 25/09/2006 E NO CADASTRO NACIONAL DE PESSOAS JURÍDICAS DO MINISTÉRIO DA FAZENDA (C.N.P.J.) 08362831000115, E INSCRITO NO MUNICÍPIO SOB O NUM. 377706, E INSCRITO NA SECRETARIA ESTADUAL SOB O NUM. ISENTA.

CONFORME DETERMINA O ART. 9º DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 107 DE 23/05/2008 DO D.N.R.C, DECLARAMOS QUE O PRESENTE LIVRO ENCONTRA-SE TOTALMENTE ESCRITURADO, DE ACORDO COM A DOCUMENTAÇÃO QUE NOS FOI APRESENTADA.

O PRESENTE VAI ABAIXO ASSINADO PELO CONTADOR(A) RESPONSÁVEL, O SR. IONETE ALVES DE SOUZA SANTOS REGISTRADO NO C.R.C. SOB O NUM. CE-014408/O-7, REGISTRADO(A) NO C.P.F. SOB O NUM. 259.417.123-91.

MARACANAÚ, 01 DE JANEIRO DE 2018.



ADMINISTRADOR - PAULO GERMANO FONTELES BEZERRA

C.P.F - 53945735300



IONETE ALVES DE SOUZA SANTOS

C.R.C CE-014408/O-7

C.P.F 259.417.123-91

Balço Patrimonial Encerrado em 31/12/2018

Diário: 13

Folha: 213

Descrição	Nota	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (7)				
Circulante (14)				
Caixa e equivalente de caixa (21)	5			
Numerários em caixa (28)		1-1-01-01	117,89D	341,55D
Banco conta movimento - Contas com Restrições (42)		1-1-01-02	3.385,48D	212,68D
Aplicações Financeiras - Recursos com Restrições (70)		1-1-01-03	1.230.189,96D	878.578,00D
Banco conta movimento - Recursos Livres (288)		1-1-01-06	166,04D	13.101,42D
Aplicações Financeiras - Recursos Livres (88)		1-1-01-07	15.523,35D	9.028,44D
=Caixa e equivalente de caixa			**1.249.382,72D	****901.262,09D
Contas correntes empregados (140)		1-1-06	1.154,31D	585,21D
Diversos (182)		1-1-08	459,70D	2.259,94D
Contas a Receber (98)		1-1-09	57.173,14D	217.029,38D
Impostos diversos a compensar (196)		1-1-10	843,80D	1.811,23D
=Total - Circulante			**1.309.013,67D	**1.122.947,85D
Não Circulante (385)				
Imobilizado (420)	6			
Bens s/ Restrição (427)		1-3-02-01	266.212,25D	264.343,25D
Bens c/ Restrição (436)		1-3-02-02	515.307,51D	515.307,51D
=Imobilizado			****781.519,76D	****779.650,76D
Depreciação / Amortização (469)		1-3-03	693.360,13C	669.594,78C
Impairment (2555)		1-3-05	176,33C	176,33C
Intangível (470)		1-3-06	300,00D	300,00D
Total - Não Circulante			****88.283,30D	****110.179,65D
Total - Ativo			**1.397.296,97D	**1.233.127,50D

(XXXXX)

Balço Patrimonial Encerrado em 31/12/2018

Diário: 13

Folha: 214

Descrição	Nota	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo (644)				
Circulante (651)				
Imposto a pagar / recolher (728)		2-1-05	1.857,51C	3.001,78C
Salários e contribuições previdenciárias (812)		2-1-06	58.144,19C	35.689,79C
Credores diversos (875)		2-1-08	0,00C	438,23C
Diversos (889)		2-1-09	4.084,38C	15.103,07C
Provisões (910)		2-1-10	17.053,15C	15.624,15C
Contratos com Restrições (1045)	7	2-1-11	46.779,05C	62.196,67C
Convênios com Restrições (1080)	7	2-1-12	1.175.849,82C	973.540,79C
Total - Circulante			**1.303.768,10C	**1.105.594,48C
Patrimônio Social (931)				
Fundo Patrimonial (938)	8			
Doações e Subvenções (2534)		2-4-01-03	225.535,58C	225.535,58C
Fundo Patrimonial			****225.535,58C	****225.535,58C
Superávit / Déficit acumulados (1022)		2-4-05	132.006,71D	98.002,56D
Total - Patrimônio Social			****93.528,87C	****127.533,02C
Total - Passivo			**1.397.296,97C	**1.233.127,50C

***** (XXXXX) *****

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 215__

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL IDEAR é uma Entidade Civil de direito privado, sem fins lucrativos, qualificado como Organização da Sociedade Civil de Interesse Público - OSCIP e como Organização Social - OS, no âmbito do Programa Municipal de Incentivo às Organizações Sociais no município de Maracanaú-CE, tem por objetivo promover o desenvolvimento da sociedade, nas áreas da tecnologia, do empreendedorismo, do trabalho e da gestão, contribuindo para a inclusão social, para a elevação do capital humano, e para o fortalecimento e sustentabilidade dos empreendimentos de pequeno porte, através de projetos que sirvam a suas finalidades. Sua sede está localizada na cidade de Maracanaú à Rua 07, N° 268, Bairro Conjunto Jereissati I, CEP 61900-320, no Estado do Ceará.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), as normas brasileiras de contabilidade.

Como se trata de uma associação sem fins lucrativos, as demonstrações contábeis foram preparadas, principalmente, de acordo com a ITG 2002 (R1) - Instituto sem finalidade de lucros, aprovada pela Resolução nº 1.409, de 21 de setembro de 2012, pelo Comunicado Técnico CTG 2000, aprovado pela Resolução nº 1.159, de 13 de fevereiro de 2009, do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e pela NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Entidades, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1) - Entidades sem finalidade de lucros.

A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que o optou foi o INDIRETO.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO Nº 1.330/11 (NBC ITG 2000)

O Instituto IDEAR mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

8 8

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR

CNPJ: 08.362.831 / 0001-15

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 216

Os registros contábeis contêm 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" do INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL IDEAR e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

A documentação contábil do é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam 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". O manterá em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 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 Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo 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 Financeiras – Recursos com Restrições e Recursos Livres:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.
- c) **Impostos diversos a compensar:** Registra os créditos relativos a recuperação de impostos e encargos a serem compensados.
- d) **Contas correntes empregados:** Registra-se os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a salários, férias, décimo terceiro salário e rescisão.
- e) **Contas a Receber:** Registra os valores a receber referentes a parcelas de recursos de contratos e convênios com restrições, bem como os bens a serem imobilizados após os termos dos convênios e/ou contratos.
- f) **Reembolsos diversos a receber:** Registra os valores a receber provenientes de reembolsos de despesas não custeadas pelos contratos e convênios e/ou empréstimos de recursos entre convênios.
- g) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 6 e leva em

8

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 217

consideração vida útil e utilização dos bens. Outros gastos são capitalizados 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.

- h) Impostos a pagar/recolher:** São registrados nessa rubrica os tributos a pagar pela entidade, sejam eles tributos próprios ou retidos na fonte.
- i) Salários e contribuições previdenciárias:** São registradas nessa rubrica os valores de salários a pagar, encargos sobre a folha de pagamento a pagar, bem como, os encargos retidos a pagar.
- j) As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e contabilizadas no momento do seu efetivo desembolso ou recebimento.
- k) Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de recebimento de repasses são mensuradas pelo valor original, mensalmente e mediante transferência bancária e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

NOTA 5 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

<u>Descrição</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Numerários em caixa	117,89	341,55
Caixa - Recursos Livres	63,14	228,47
Caixa - Contratos com Restrições - SETEE	54,75	113,08
Banco conta movimento	3.551,52	13.314,10
Contas com Restrições	3.385,48	212,68
Banco do Brasil S/A - Convênio SETEE	2.781,92	212,68
Banco do Brasil S/A - Criança Feliz	602,56	-
CEF - Criando Oport. TC 017/2018	-	-
Banco do Brasil S/A - SASC Programando Aprendendo	-	-
Banco do Brasil S/A - SASC Criança Esperança	1,00	-
Recursos livres	166,04	13.101,42
Banco do Brasil S/A - Recursos Livres	166,04	13.101,42
Aplicações Financeiras	1.245.713,31	887.606,44
Recursos com Restrições	1.230.189,96	878.578,00
Banco do Brasil S/A - Convênio SETEE	32.554,85	15.047,40
Banco do Brasil S/A - Convênio CRC	267.752,66	597.903,08
Caixa Economica Federal - P OUP - STDS 1	144.514,06	265.627,52
Banco do Brasil S/A - Criança Feliz	277.216,06	-
Caixa Economica Federal - Fundo de Invest C.O. 017	502.239,03	-
Caixa Economica Federal - Casa Civil	4.214,15	-
Banco do Brasil S/A - SASC Programando Aprendendo	1.699,15	-
Recursos livres	15.523,35	9.028,44
Banco do Brasil S/A	15.523,35	9.028,44
Total do caixa e equivalente de caixa	1.249.382,72	901.262,09

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 218

NOTA 6 – IMOBILIZADO

O ativo imobilizado apresenta a seguinte composição:

Descrição	Vida útil estimada em anos	31/12/2018			31/12/2017	
		Valor Custo	Depreciação Acumulada	Impairment	Valor Líquido	Valor Líquido
Bens s/Restrições		266.212,25	224.198,75	-	41.837,17	48.519,07
Comput. e periféricos	3	110.943,58	110.338,57	-	605,01	1.472,83
Máq, Equip e Ferram.	8	128.991,00	95.442,76	176,33	33.371,91	38.063,11
Móveis e utensílios	10	26.277,67	18.417,42	-	7.860,25	8.983,14
Bens c/restrições		515.307,51	469.161,38	-	46.146,13	61.360,57
Comput. e periféricos	3	392.308,63	392.051,77	-	256,86	8.841,84
Máq, Equip e Ferram.	8	3.124,00	1.831,68	-	1.292,32	1.550,79
Móveis e utensílios	10	119.874,88	75.277,93	-	44.596,95	50.967,94
Total		781.519,76	693.360,13	176,33	87.983,30	109.879,65

O Imobilizado é registrado pelo custo de aquisição, menos depreciação acumulada, com percentuais de depreciação aplicados consoante as normas fiscais vigentes e por meio do método linear. A depreciação é calculada com base na vida útil estabelecida na legislação tributária e não de acordo com o que determina a NBC TG 1000 – Seção 17 Imobilizado.

A seguir está apresentada a movimentação do ativo imobilizado de forma comparativa:

Custo de Aquisição	31/12/2016	Adições	Baixas	31/12/2017
Bens s/Restrições	264.343,25			264.343,25
Computadores e periféricos	110.943,58			110.943,58
Máquinas, Equip e Ferramentas	127.122,00			127.122,00
Móveis e utensílios	26.277,67			26.277,67
Bens c/restrições	515.307,51			515.307,51
Computadores e periféricos	392.308,63			392.308,63
Máquinas, Equip e Ferramentas	3.124,00			3.124,00
Móveis e utensílios	119.874,88			119.874,88
	779.650,76			779.650,76
Depreciação				
Computadores e periféricos	78.707,59	7.493,88		86.201,47
Máquinas, Equip e Ferramentas	483.705,67	9.231,87		492.937,54
Móveis e utensílios	83.824,06	6.631,71		90.455,77
	646.237,32	23.357,46		669.594,78
(-) Impairment	176,33			176,33
Imobilizado Líquido	133.237,11	23.357,46		109.879,65

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 219

<u>Custo de Aquisição</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>31/12/2018</u>
Bens s/Restrições	264.343,25	1.869,00		266.212,25
Computadores e periféricos	110.943,58			110.943,58
Máquinas, Equip e Ferramentas	127.122,00	1.869,00		128.991,00
Móveis e utensílios	26.277,67			26.277,67
Bens c/restrições	515.307,51			515.307,51
Computadores e periféricos	392.308,63			392.308,63
Máquinas, Equip e Ferramentas	3.124,00			3.124,00
Móveis e utensílios	119.874,88			119.874,88
	779.650,76	1.869,00		781.519,76
<u>Depreciação</u>				
Computadores e periféricos	86.201,47	9.452,80		95.654,27
Máquinas, Equip e Ferramentas	492.937,54	6.818,67		499.756,21
Móveis e utensílios	90.455,77	7.493,88		97.949,65
	669.594,78	23.765,35		693.360,13
(-) Impairment	176,33			176,33
Imobilizado Líquido	109.879,65	23.765,35		87.983,30

NOTA 7 – RECURSO DE PROJETOS EM EXECUÇÃO

O Instituto IDEAR celebrou em 2018 os Convênios, Termos de Parceria, Colaboração ou Fomento detalhados a seguir:

Termo	Número	Projeto	Órgão/Entidade	Início	Término	Valor Previsto
Contrato de Gestão (11º Ad)	1810.13.07.15.02	Descentralização das políticas públicas	Prefeitura Municipal de Maracanaú (SETEE)	15/07/2018	15/10/2018	R\$ 596.892,72
Termo de Colaboração	033/2017	Criando oportunidades - Lote 11	Governo do Estado do Ceará (STDS)	01/06/2017	31/03/2018	R\$ 468.000,00
Termo de Colaboração	017/2018	Criando oportunidades - Lote 13	Governo do Estado do Ceará (STDS)	18/06/2018	31/12/2018	R\$ 910.000,00
Convênio	823608/2015	Centro de recond. de computadores - CRC	Ministério das Comunicações	30/12/2015	18/03/2019	R\$ 1.199.329,37
Convênio	12.519	Programa de Inclusão digital	Fundação Banco do Brasil (FBB)	19/08/2013	19/07/2018	R\$ 239.792,56
Termo de Fomento	042/2018	Programa de Inclusão digital e social	Governo do Estado do Ceará (Casa Civil)	03/07/2018	03/02/2019	R\$ 100.000,00
Termo de Colaboração	1590.18.11.09.01	Criança feliz	Prefeitura Municipal de Maracanaú (SASC)	09/11/2018	09/09/2019	R\$ 284.486,07
Termo de Fomento	1503.18.04.02.01	Programando e aprendendo	Prefeitura Municipal de Maracanaú (SASC)	02/04/2018	02/04/2019	R\$ 122.014,47
Convênio de Doação	s/n	Poeta YOUTHSPARK 2018	The Trust for the Americas	23/02/2018	31/01/2019	\$9.450,00

As receitas foram reconhecida no ano pelo regime de competência referente aos gastos efetuados no exercício com a execução dos projetos, conforme previsto no plano de trabalho e esclarecimento na Nota 09, cuja prestação de contas foram executadas conforme determina cada convênio ou termo. A seguir os saldos dos recursos recebidos:

APB

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 220

<u>Descrição</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Contrato de gestão	62.937,04	146.429,95
Recursos em execução PMM	46.779,05	62.196,67
Recursos em execução SETEE	16.157,99	84.233,28
Termos de fomento, colaboração e convênio	1.159.691,83	889.307,51
Recursos em execução FBB	80.971,75	96.379,81
Recursos em execução STDS	1.273,23	1.273,23
Recursos em execução SASC	6.816,25	6.816,25
Recursos em execução CRC	220.981,11	551.974,38
Recursos em execução STDS 1	106.258,22	232.863,84
Recursos em execução Criança Feliz	247.101,95	-
Recursos em execução 017/2018	467.883,89	-
Recursos em execução Casa Civil	2.713,95	-
Recursos em execução SASC-Prog.e Aprend.	995,61	-
Recursos em execução Projeto Poeta	24.695,87	-
Total de recursos de projeto em execução	1.222.628,87	1.035.737,46

NOTA 8 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreendem o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício do período, os ajustes de avaliação patrimonial, quando considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação e preço de mercado.

NOTA 9 – CONVÊNIO PÚBLICOS - Resolução CFC 1.305/10 (NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, através de promoção do desenvolvimento da sociedade, nas áreas da tecnologia, do empreendedorismo, do trabalho e da gestão, contribuindo para a inclusão social, e para o fortalecimento e sustentabilidade dos empreendimentos de pequeno porte, artesanato. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social do Instituto IDEAR e as despesas de acordo com suas finalidades.

Para a contabilização dos repasses governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamental e a Resolução do CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 (R1).

O Instituto IDEAR recebeu no decorrer do período os seguintes repasses do Poder Público Federal, Estadual e Municipal, conforme indicado na Nota 7.

83

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 221

NOTA 10 – RECEITAS

<u>Descrição</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Sem restrição		
Rendimentos financeiros	757,67	1.485,18
Outras receitas	748,99	1.485,18
	8,68	-
Com restrição	2.250.010,65	1.780.499,14
Recursos em execução PMM	-	152.588,41
Recursos em execução SETEE	781.481,48	711.282,82
Recursos em execução FBB	30.908,06	118.867,52
Recursos em execução STDS	-	61.326,30
Recursos em execução SASC	-	-
Recursos em execução CRC	338.552,38	495.741,54
Recursos em execução STDS 1	481.207,29	240.692,55
Recursos em execução Criança Feliz	37.600,18	-
Recursos em execução 017/2018	447.849,71	-
Recursos em execução Casa Civil	47.611,52	-
Recursos em execução SASC-Prog.e Apend.	79.747,03	-
Recursos em execução Projeto Poeta	5.053,00	-
Total das receitas operacionais	2.250.768,32	1.781.984,32

NOTA 11 – CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

<u>Descrição</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Custos Operacionais	- 2.250.010,65	- 1.780.499,14
Recursos - PMM		
Despesas c/Pessoal	-	- 152.588,41
Encargos Sociais	-	- 7.348,29
Serviços de Terceiros Especializados	-	- 7.119,34
Logística e Infraestrutura	-	- 81.275,00
Outras de Despesas c/Pessoal	-	- 55.850,35
(-) Reembolsos de Funcionários	-	- 766,25
Despesas Bancárias	-	- 5,70
	-	- 234,88
Recursos - SETEE		
Despesas c/Pessoal	- 781.481,48	- 711.282,82
Encargos Sociais	- 68.977,23	- 116.061,84
Serviços de Terceiros Especializados	- 38.801,37	- 45.910,01
Logística e Infraestrutura	- 467.094,67	- 342.247,41
Outras Despesas c/Pessoal	- 197.645,07	- 198.203,39
(-) Reembolsos de Funcionários	- 8.481,99	- 11.327,26
Despesas Bancárias	919,68	3.564,54
	- 1.400,83	- 1.097,45

88

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 222

Descrição	31/12/2018	31/12/2017
Recursos - CRC	- 338.552,38	- 495.741,54
Despesas c/Pessoal	- 168.767,73	- 265.247,00
Encargos Sociais	- 70.709,97	- 84.687,25
Serviços de Terceiros Especializados	- 39.020,00	- 67.890,40
Logística e Infraestrutura	- 50.847,89	- 60.772,22
Outras Despesas c/Pessoal	- 9.248,55	- 17.582,82
(-) Reembolsos de Funcionários	41,80	620,47
Despesas Bancárias	- 0,04	- 182,32
Recursos - STDS	-	- 61.326,30
Encargos Sociais	-	- 1.056,00
Serviços de Terceiros Especializados	-	- 16.998,00
Logística e Infraestrutura	-	- 43.241,20
Despesas Bancárias	-	- 31,10
Recursos - STDS 1	- 481.207,29	- 240.692,55
Despesas c/Pessoal	-	- 15.857,24
Encargos Sociais	- 14.000,13	- 12.630,83
Serviços de Terceiros Especializados	- 304.307,34	- 112.551,61
Logística e Infraestrutura	- 162.894,52	- 96.689,13
Outras Despesas c/Pessoal	-	- 2.727,39
Despesas Bancárias	- 5,30	- 236,35
Recursos - FBB	- 30.908,06	- 118.867,52
Logística e Infraestrutura	- 8.625,96	- 33.227,52
Serviços de Terceiros Especializados	- 22.282,10	- 85.640,00
Recursos - Criança Feliz	- 37.600,18	-
Despesas c/Pessoal	- 24.879,52	-
Encargos Sociais	- 10.345,78	-
Outras Despesas c/Pessoal	- 2.492,08	-
(-) Reembolsos de Funcionários	134,70	-
Despesas Bancárias	- 17,50	-
Recursos - 017/2018	- 447.849,71	-
Despesas c/Pessoal	- 49.139,91	-
Encargos Sociais	- 43.229,35	-
Serviços de Terceiros Especializados	- 258.947,73	-
Logística e Infraestrutura	- 91.169,20	-
Outras Despesas c/Pessoal	- 5.116,78	-
Despesas Bancárias	- 246,74	-
Recursos - Casa Civil	- 47.611,52	-
Serviços de Terceiros Especializados	- 6.524,10	-
Logística e Infraestrutura	- 41.087,42	-
Recursos - SASC Prog.e Aprend.	- 79.747,03	-
Equipe técnica	- 74.299,54	-
Despesas Bancárias	- 30,45	-
Logística e Infraestrutura	- 5.417,04	-

8
4

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E SOCIAL-IDEAR
CNPJ: 08.362.831 / 0001-15
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em reais) Diário: 13 Folha: 223

<u>Descrição</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Recursos - Projeto Poeta	- 5.053,00	-
Serviços de Terceiros Especializados	- 5.053,00	-
Despesas administrativas	- 34.761,82	- 36.446,59
Utilidades e serviços	- 2.399,42	- 11.400,24
Serviços prestados p/ terceiros	-	- 11.400,24
Viagens e representações	- 2.399,42	-
Materiais de consumo	- 879,74	- 592,37
Alimentação	- 166,41	-
Internet	- 148,00	-
Outras	- 400,00	- 151,41
Propaganda e publicidade	-	- 440,96
Material de expediente	- 165,33	-
Aluguéis e arrendamento	-	- 300,00
Aluguéis de imóveis	-	- 300,00
Depreciação/Amortização	- 23.765,35	- 23.357,46
Móveis e utensílios	- 7.493,88	- 7.493,88
Computadores e periféricos	- 9.452,80	- 9.231,87
Máquinas, equipamentos e ferramentas	- 6.818,67	- 6.631,71
Perdas diversas	- 3.034,06	-
Perda de direito de compensação tributo	- 3.034,06	-
Outras despesas	- 4.683,25	- 796,52
Despesas financeiras	- 4.683,25	- 796,52

NOTA 12 – OUTRAS DESPESAS

As outras despesas referem-se a despesas financeiras, que em 2017 teve o valor de R\$ 796,52 e em 2018 de R\$ 4.683,25.

NOTA 13 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

A entidade encerrou o período apurado em 2017 com déficit de R\$ 24.961,41, e em 2018 também no valor de R\$ 34.004,15, portanto, não houve superávit a destinar.

NOTA 14 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

Em 10 de dezembro de 1997 foi sancionada a Lei nº 9.532, cujos principais aspectos de interesses da Entidade estão apresentados a seguir.

Consideram-se isentas as instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico e as associações civis que prestem serviços para os quais tiverem sido constituídas e coloque a disposição do grupo de pessoas a que se destinem sem fins lucrativos.

98

A referida isenção aplica-se, exclusivamente, em relação ao Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), não estando abrangidos pela isenção do imposto de renda, os rendimentos e ganhos de capital auferidos em aplicações financeiras de renda fixa ou de renda variável.

As instituições isentas estão obrigadas a atender aos seguintes requisitos:

- (a) Aplicar, integralmente, seus recursos na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos sociais;
- (b) Manter a escrituração completa de suas receitas e despesas em livros revestidos das formalidades que assegurem a respectiva exatidão;
- (c) Conservar em boa ordem, pelo prazo de cinco anos contados da data de emissão, os documentos que comprovem a origem de suas receitas e a efetivação de suas despesas, bem como a realização de quaisquer outros atos ou operações que venham a modificar sua situação patrimonial;
- (d) Apresentar anualmente a declaração de rendimentos, em conformidade com o disposto em ato da Receita Federal do Brasil;
- (e) Recolher os tributos rendidos sobre os rendimentos por elas pagos ou creditados e a contribuição para a seguridade social relativa aos empregados, bem como cumprir com as obrigações acessórias decorrentes;
- (f) Assegurar à destinação de seu patrimônio a outra instituição que atenda as condições de isenção no caso de incorporação, fusão, cisão ou de encerramento de suas atividades, ou a órgãos públicos.

Considera-se entidade sem fins lucrativos a entidade que não apresente superávit em suas contas ou, caso apresente em determinado exercício, destine integralmente a manutenção e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais. Em 31 de dezembro de 2017 a Entidade atendia todas as obrigações e requisitos apresentados descritos acima.

NOTA 15 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

O Instituto IDEAR não possuía nenhuma transação em aberto, durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e de 2017, envolvendo instrumentos financeiros complexos. As transações financeiras ocorridas entre ativos e passivos usuais são pertinentes às suas atividades, envolvendo particularmente aplicações financeiras, contas a receber e a pagar com vencimento de curto prazo, e recursos de convênios em execução. Esses instrumentos, por causa de sua natureza, condições e prazos, têm seus valores contábeis registrados nos balanços patrimoniais a valores de mercado.

NOTA 16 – EVENTOS SUBSEQUENTES

No período compreendido da data do encerramento do exercício social até a emissão da opinião do auditor independente, não foi identificado nenhuma situação relevante que possa modificar a posição patrimonial e financeira, e os resultados das operações no exercício findo em 31 de dezembro de 2018.

[Handwritten signature]

NOTA 17 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em 31 de dezembro de 2018, conforme determina a ITG 2002 (R1), para efeito de cumprimento à resolução aplicável às entidades sem fins lucrativos, não foi identificada a realização de trabalhos voluntários por parte dos membros integrantes dos órgãos da administração da Entidade. Diante disso, não há a necessidade de reconhecer o valor justo da prestação do serviço.

* * *

[Handwritten signature]

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
Receita			
Receita operacional			
Receita financeira	3-3-01	1302	748,99C
Recuperações diversas	3-3-02	1358	8,68C
Receitas de Contratos e Convenios e/Restrições	3-3-03	1407	2.250.010,65C
=Total - Receita operacional			**2.250.768,32C
=Total - Receita			**2.250.768,32C

[Handwritten signature]

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
Despesas			
Custos indiretos operacionais			
Utilidades e serviços	4-2-05	1736	2.399,42D
Materiais de consumo	4-2-08	1960	879,74D
Depreciação/Amortização	4-2-11	2016	23.765,35D
=Total - Custos indiretos operacionais			*****27.044,51D
Custos e Despesas Operacionais			
Despesas de Projetos			
Inclusão Social - SETEE	4-3-01-02	2108	781.481,48D
Inclusão Social - CRC	4-3-01-04	2122	338.552,38D
Inclusão Social - STDS I	4-3-01-06	2141	481.207,29D
Convênio FBB	4-3-01-07	2151	30.908,06D
Convênio Criança Feliz	4-3-01-08	2154	37.600,18D
Criando Oportunidades TC 017/2018	4-3-01-09	2198	447.849,71D
Casa Civil	4-3-01-10	2206	47.611,52D
SASC - Programando e Aprendendo	4-3-01-11	2209	79.747,03D
Projeto Poeta	4-3-01-12	2213	5.053,00D
=Despesas de Projetos			**2.250.010,65D
=Total - Custos e Despesas Operacionais			**2.250.010,65D
Despesas financeiras			
Despesas Bancárias	4-4-04	2310	4.683,25D
=Total - Despesas financeiras			*****4.683,25D
Despesas não operacionais			
Perdas eventuais	4-7-01	2380	3.034,06D
=Total - Despesas não operacionais			*****3.034,06D
=Total - Despesas			**2.284.772,47D

RESULTADO DO EXERCÍCIO

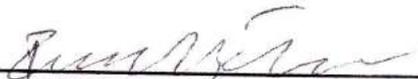
RECEITAS-----> 2.250.768,32C
 DESPESAS + CUSTO-----> 2.284.772,47D
 DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO: *****34.004,15

***** (XXXXX)*****

82

IMPORTA A PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO COM DÉFICIT DE 34.004,15 (TRINTA E QUATRO MIL E QUATRO REAIS E QUINZE CENTAVOS) DE ACORDO COM A DOCUMENTAÇÃO QUE NOS FOI APRESENTADA.

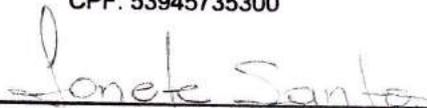
MARACANAÚ, 31 DE DEZEMBRO DE 2018



PAULO GERMANO FONTELES BEZERRA

Diretor

CPF: 53945735300



IONETE ALVES DE SOUZA SANTOS

CONTADOR

CPF: 259.417.123-91 CRC: CE-014408/O-7

	2018	2017
Superávit (deficit) do período	(34.004,15)	(24.961,41)
Ajustes por:		
Receitas de doações sem restrições	-	-
Depreciação e amortização	23.765,35	23.357,46
Variações nos ativos e passivos	360.228,43	(290.856,55)
(Aumento) redução em contas a receber	159.856,24	91.886,94
(Aumento) redução em contas correntes empregados	(569,10)	(585,21)
(Aumento) redução em impostos diversos a compensar	967,43	-
(Aumento) redução em diversos	1.800,24	(9,60)
Aumento (redução) em impostos a pagar	(1.144,27)	1.249,66
Aumento (redução) em salários e contrib. Previdenciárias	22.454,40	(1.156,50)
Aumento (redução) em credores diversos	(438,23)	-
Aumento (redução) em provisões	1.429,00	(535,96)
Aumento (redução) em recursos proj. execução (Contrato de gestão)	(15.417,62)	(100.260,13)
Aumento (redução) em recursos proj. execução (Termos diversos)	202.309,03	(292.865,19)
Aumento (redução) em diversos	(11.018,69)	11.419,44
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	349.989,63	(292.460,50)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de imobilizado	(1.869,00)	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.869,00)	-
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Fundo Patrimonial (doações)	-	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	348.120,63	(292.460,50)
Caixa e equivalentes no início do exercício	901.262,09	1.193.722,59
Caixa e equivalentes no final do exercício	1.249.382,72	901.262,09
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTES	348.120,63	(292.460,50)

Donele Santa
 Donele Alvos de Souza Santa
 Contadora - CRC-CE 014448
 CPF: 019.617.123-11

Paulo Germano Fonteles Bezerra
 Instituto para o Desenvolvimento
 Tecnológico e Social
 Paulo Germano Fonteles Bezerra
 Diretor Executivo

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PARTIMONIO SOCIAL

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2018

Em Reais

Diário: 13

Folha: 231

Eventos / Contas	Nota	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit)	Total do patrimônio líquido
Saldo em 31 de Dezembro de 2016		225.535,58	(73.041,15)	152.494,43
Fundo Patrimonial		-	-	-
Déficit do Exercício		-	(24.961,41)	(24.961,41)
Saldo em 31 de Dezembro de 2016		225.535,58	(98.002,56)	127.533,02
Fundo Patrimonial		-	-	-
Déficit do Exercício		-	(34.004,15)	(34.004,15)
Saldo em 31 de Dezembro de 2017		225.535,58	(132.006,71)	93.528,87

Jonete Santo
Jonete Alves de Souza Santos
 Contador - CRC CE 014466/O-7
 CPF: 0.041.123-01

Paulo Germano Fonteles Bezerra
 Instituto para o Desenvolvimento
 Tecnológico e Social
 Paulo Germano Fonteles Bezerra
 Diretor Executivo

T E R M O D E E N C E R R A M E N T O

CONTÉM ESTE CONJUNTO DE FORMULÁRIOS 232 (DUZENTOS E TRINTA E DUAS) FOLHAS NUMERADAS ELETRONICAMENTE DE 1 (UM) A 232 (DUZENTOS E TRINTA E DOIS), E SERVIU DE LIVRO DIÁRIO GERAL NUM. 13 (TREZE) DA EMPRESA INSTITUTO PARA O DESENV TECNOLOGICO E SOCIAL IDEAR, FIRMA ESTABELECIDADA À RUA 7, 268 CONJ JEREISSAT, NESTA CIDADE DE MARACANAÚ/CE CEP: 61900-320, REGISTRADA NA JUNTA COMERCIAL DO MESMO ESTADO SOB O NIRE NUM. REGISTRADA NO CARTÓRIO DE REGISTRO CIVIL DE PESSOAS JURÍDICAS SOB O NUM. 079033POR DESPACHO DE 25/09/2006 E NO CADASTRO NACIONAL DE PESSOAS JURÍDICAS DO MINISTÉRIO DA FAZENDA (C.N.P.J.) 08362831000115, E INSCRITO NO MUNICÍPIO SOB O NUM. 377706, E INSCRITO NA SECRETARIA ESTADUAL SOB O NUM. ISENTA, REFERENTE AO PERÍODO DE 01/01/2018 A 31/12/2018 E SE DESTINOU A FINS CONSTANTES DO TERMO DE ENCERRAMENTO.

CONFORME DETERMINA O ARTIGO 9º DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 107 DE 23/05/2008 DO D.N.R.C., DECLARAMOS QUE O PRESENTE LIVRO ENCONTRA-SE TOTALMENTE ESCRITURADO, DE ACORDO COM A DOCUMENTAÇÃO QUE NOS FOI APRESENTADA.

O PRESENTE VAI ABAIXO ASSINADO PELO CONTADOR(A) RESPONSÁVEL, O SR. IONETE ALVES DE SOUZA SANTOS REGISTRADO NO C.R.C. SOB O NUM. CE-014408/O-7, REGISTRADO(A) NO C.P.F. SOB O NUM. 259.417.123-91.

MARACANAÚ, 31 DE DEZEMBRO DE 2018.



ADMINISTRADOR - PAULO GERMANO FONTELES BEZERRA

C.P.F - 53945735300



IONETE ALVES DE SOUZA SANTOS

C.R.C CE-014408/O-7

C.P.F 259.417.123-91