

Rio de Janeiro, 12 de abril de 2019.

Ilmos. Senhores  
Membros do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva do  
Instituto Rogerio Steinberg

Relatório de avaliação de procedimentos contábeis e de controles internos

Prezados Senhores

Tendo recebido toda a documentação contábil solicitada do exercício de 2018 e avaliado os sistemas de controle e de procedimentos contábeis adotados nos compete recomendar o abaixo cuja pendência é a única não providenciada por V.S:

1 Providenciarem a valorização de seu patrimônio pelo valor de uso e a depreciação pela sua vida útil remanescente, etiquetando numericamente cada bem, a fim de facilitar sua localização nos inventários, pelo menos anualmente. Referimo-nos aos 42% abaixo:

Em 31/12/2018	Custo	Depr Acumul	Líquido	
Móveis e Utensílios	128.675,19	- 30.357,38	98.317,81	
Equipamentos Inf e Sistemas	126.535,23	- 96.999,90	29.535,33	
Sistemas - Licença de Uso	72.815,00	- 55.408,59	17.406,41	
Instrumentos Musicais	6.409,70	- 2.798,71	3.610,99	
Materiais Educacionais	43.948,97	- 11.041,50	32.907,47	
<b>SOMA</b>	<b>378.384,09</b>	<b>- 196.606,08</b>	<b>181.778,01</b>	<b>42%</b>
<b>ATIVO</b>			<b>429.930,00</b>	<b>100%</b>

Era o que nos competia relatar.

Binah Auditores Independentes CRC RJ 005.414/O-0  
Membro da Leading Edge Alliance

*Fiore Capece – CNAI n° 353*  
*Sócio – Responsável Técnico*  
*Contador CRC SP 053160/O-0-T-RJ*

BALANÇO PATRIMONIAL (EM R\$ 1,00)	Notas Explicativas	31/12/2018	31/12/2017
<b>ATIVO</b>		<b>429.930</b>	<b>296.585</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>229.125</b>	<b>154.372</b>
DISPONIBILIDADES	6	229.035	154.112
OUTRAS CONTAS	7	90	260
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>200.805</b>	<b>142.213</b>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	8	19.027	-
IMOBILIZAÇÕES	9	181.778	142.213
<b>PASSIVO</b>		<b>429.930</b>	<b>296.585</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>188.527</b>	<b>149.353</b>
FORNECEDORES	10	15.363	16.339
TRIBUTOS E CONTRIB. A RECOLHER	11	26.307	26.798
OUTRAS CONTAS A PAGAR	12	71.110	25.362
PROVISÃO P/ FÉRIAS	13	75.747	80.854
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>73.301</b>	-
RECEITA DIFERIDA LÍQUIDA	14	73.301	-
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>168.102</b>	<b>147.232</b>
SUPERÁVIT/DÉFICIT DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		147.232	115.753
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		20.870	31.479

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

\_\_\_\_\_  
*Izaquiel Gielman*  
 Diretor Presidente  
 Detran 01.742422-7 CPF 023.364.997-20

\_\_\_\_\_  
*Eldo Menezes de Almeida*  
 Contador: CRC-RJ 59516/0-9  
 CPF: 733.790.777-04

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS (EM R\$ 1,00)	Nota Explicativa	31/12/2018	31/12/2017
<b>(+) RECEITAS OPERACIONAIS</b>		<b>3.923.779</b>	<b>2.006.590</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA</b>	<b>15</b>	<b>1.444.658</b>	-
<i>Atendimentos Realizados com Gratuidade</i>		1.444.658	-
<b>RECEITA DE DOAÇÕES EM RECURSOS FINANCEIROS</b>		<b>2.140.993</b>	<b>1.956.066</b>
<b>PROJETOS ESPECÍFICOS</b>	<b>15</b>	<b>240.000</b>	-
<i>Prefeitura Municipal do RJ - Secr. Municip. de Desenvolvimento Social</i>		240.000	-
<b>PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS</b>	<b>15</b>	<b>1.900.993</b>	<b>1.956.066</b>
<i>Doações Recebidas de Pessoas Jurídicas</i>		1.871.405	1.924.395
<i>Doações Recebidas de Pessoas Físicas</i>		29.588	31.671
<b>RECEITA DE GRATUIDADES OBTIDAS</b>	<b>15</b>	<b>337.709</b>	<b>50.524</b>
<i>Bens e Serviços Obtidos com Gratuidade</i>		68.612	50.524
<i>Receita de Mão de Obra Voluntária Obtida</i>		27.072	-
<i>Receita de Serviços Administrativos Obtidos com Gratuidade</i>		242.025	-
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>15</b>	<b>419</b>	-
<i>Outras Receitas</i>		419	-
<b>(-) CUSTOS</b>		<b>1.696.440</b>	<b>135.560</b>
<b>CUSTO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA</b>	<b>16</b>	<b>1.444.658</b>	-
<i>Custos com Gratuidade em Atendimentos Realizados</i>		1.444.658	-
<b>CUSTOS DOS PROJETOS ESPECÍFICOS</b>	<b>16</b>	<b>78.323</b>	<b>150</b>
<i>Prefeitura Municipal do RJ - Secr. Municip. de Desenvolvimento Social</i>		78.323	150
<b>CUSTOS DOS PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS</b>	<b>16</b>	<b>172.661</b>	<b>135.410</b>
<i>Gastos Gerais com os Projetos Despertando e Desenvolvendo Talentos</i>		145.589	135.410
<i>Custo de Mão de Obra Voluntária</i>		27.072	-
<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>16</b>	<b>798</b>	-
<i>Repasse de doações recebidas em bens e serviços</i>		798	-
<b>(=) RESULTADO BRUTO</b>		<b>2.227.339</b>	<b>1.871.030</b>
<b>(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>2.206.469</b>	<b>1.839.551</b>
<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>17</b>	<b>1.382.409</b>	<b>1.260.873</b>
<b>GASTOS GERAIS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>17</b>	<b>745.497</b>	<b>517.282</b>
<i>Gastos com Imóveis</i>		444.704	455.822
<i>Serviços de Terceiros Obtidos com Gratuidade</i>		242.025	-
<i>Gastos Gerais da Administração</i>		58.768	61.460
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>17</b>	<b>78.563</b>	<b>61.396</b>
<i>Depreciações e Amortizações</i>		53.949	50.838
<i>Custo na Baixa de Bens do Ativo</i>		14.564	-
<i>Outras Despesas</i>		10.050	10.558
<b>(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>20.870</b>	<b>31.479</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

*Izaquiel Gielman*  
Diretor Presidente  
Detran 01.742422-7 CPF 023.364.997-20

*Eldo Menezes de Almeida*  
Contador: CRC-RJ 59516/0-9  
CPF: 733.790.777-04



<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>(EM R\$ 1,00)</b>		
	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
SALDO ANTERIOR	147.232	115.753
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	20.870	31.479
<b>SALDO ATUAL</b>	<b>168.102</b>	<b>147.232</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

*Izaquiel Gielman*  
Diretor Presidente  
Detran 01.742422-7 CPF 023.364.997-20

*Eldo Menezes de Almeida*  
Contador: CRC-RJ 59516/0-9  
CPF: 733.790.777-04

leading **edge** alliance  
innovation • quality • excellence

Net Work com Associados no Brasil e em mais de 190 países

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ( EM R\$ 1,00 )	31/12/2018	31/12/2017
<i>Superávit (Déficit) do Exercício</i>	<b>20.870</b>	<b>31.479</b>
<b>Ajuste das Reconciliações das Atividades Operacionais Líquidas Entre Resultado e Caixa:</b>		
<i>Depreciação</i>	53.949	50.838
<b>Diminuição (Aumento) em Ativos:</b>		
<i>Contas a Receber - Outras</i>	170	7.890
<i>Depósitos Judiciais</i>	(19.027)	-
	<b>(18.857)</b>	<b>7.890</b>
<b>Aumento (Diminuição) em Passivos:</b>		
<i>Fornecedores</i>	(976)	4.442
<i>Provisão de Férias e 13º Salário</i>	(5.107)	(9.545)
<i>Outras Contas a Pagar</i>	45.748	(3.067)
<i>Impostos a Recolher</i>	(491)	(1.744)
	<b>39.174</b>	<b>(9.914)</b>
<b>Geração Líquida Operacional</b>	<b>95.136</b>	<b>80.293</b>
<b>FLUXO DE CAIXA - Em R\$</b>		
<i>Adições de Imobilizado</i>	(108.876)	(9.632)
<i>Baixas de Imobilizado</i>	15.362	-
<b>Líquido de Caixa Investido em Ativos</b>	<b>(93.514)</b>	<b>(9.632)</b>
<i>Aumento (Redução) de Receita Diferida</i>	73.301	-
<b>Líquido de Caixa Proveniente de Financiamentos</b>	<b>73.301</b>	<b>-</b>
<b>Aumento/(Diminuição) Líquido Equivalente de Caixa</b>	<b>74.923</b>	<b>70.661</b>
<i>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Exercício</i>	<b>154.112</b>	<b>83.451</b>
<i>Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Exercício</i>	<b>229.035</b>	<b>154.112</b>
<b>Aumento/(Diminuição) Líquido Equivalente de Caixa</b>	<b>74.923</b>	<b>70.661</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

\_\_\_\_\_  
**Izaquiel Gielman**  
 Diretor Presidente  
 Detran 01.742422-7 CPF 023.364.997-20

\_\_\_\_\_  
**Eldo Menezes de Almeida**  
 Contador: CRC-RJ 59516/0-9  
 CPF: 733.790.777-04



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

**I - CONTEXTO OPERACIONAL**

**NOTA (1) Natureza e Objetivos Sociais**

O Instituto Rogério Steinberg é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos, de caráter educativo e assistencial, que realiza atendimento social sem discriminação de etnia, raça, gênero, classe social, orientação política, sexual e religiosa, bem como a portadores de deficiência. Visando estimular, coordenar e aperfeiçoar serviços voluntários em prol do desenvolvimento de crianças e jovens, prioritariamente carentes, tem como objetivos:

**I -** Oferecer oportunidades de educação e de desenvolvimento pessoal a crianças e jovens carentes de recursos financeiros, possuidores de talentos, potencial e interesse de aprendizado, podendo tais oportunidades serem estendidas a outras crianças e jovens de carências semelhantes, na medida das possibilidades do Instituto, e de outras circunstâncias de interesse social;

**II -** Manter e desenvolver cursos, seminários, exposições e outros eventos destinados a divulgar matérias e trabalhos de criação relacionados com a finalidade do Instituto;

**III -** Publicar e patrocinar a edição de livros e periódicos, assim como produzir e patrocinar audiovisuais, de caráter cultural e profissionalizante;

**IV -** Cooperar com entidades já existentes, com iguais propósitos;

**V -** Cooperar com entidades governamentais e privados existentes no Brasil e exterior, visando ao intercâmbio de informações e experiências.

**NOTA (1.1) Títulos e Certificados**

O Instituto Rogério Steinberg, por ser de interesse social possui os seguintes títulos e certificados:

- Utilidade Pública Municipal - Lei nº 3.144/DEC nº 02.493.098 - 05/12/2000
- Utilidade Pública Estadual - Lei nº 3.838/2002 - 04/11/2002
- Utilidade Pública Federal - Portaria nº 463 - 22/04/2003
- Certificado do Conselho Municipal de Assistência Social/RJ - Inscrição 543 - 19/09/2002
- Certificado Nacional de Assistência Social - Processo nº 44006.002508/2002-38
- Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS
- Filiado ao Grupo de Institutos, Fundações e Empresas (GIPE) - 24/08/2000
- Associado ao Conselho Brasileiro para a Superdotação (ConBraSD) - 03/11/2004

**NOTA (1.2) Continuidade Operacional**

O IRS tem como meta continuar com suas atividades operacionais, ou seja, não sofrerá solução de continuidade conforme evidenciado em seu patrimônio social desde 1998.

**NOTA (1.3) Distorções Relevantes**

A Governança corporativa, formada pela Diretoria Executiva e pelo Conselho Deliberativo do IRS, é responsável por definir estratégias, tomar decisões e monitorar o relacionamento de seus prestadores de serviços, doações e com os beneficiários e colaboradores, assegurando uma geração de valor perene e condições de desenvolvimento contínuo para a Instituição, tomando-se assim todas as medidas necessárias para evitar distorções relevantes em suas demonstrações contábeis, quer as ocasionadas por erros ou riscos de fraude.

**NOTA (1.4) Prestação de Serviços dos Auditores Independentes**

A Binah Auditores Independentes é a empresa responsável pela auditoria do instituto a partir de 2017 sendo seus trabalhos pro bono, sendo submetidos aos procedimentos-padrão para aceitação de clientes, e desenvolvidos com a mesma metodologia, qualidade e independência oferecida aos clientes pagantes.

**II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****NOTA (2)**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com os princípios de contabilidade geralmente aceitos, com as normas previstas na Lei 6.404/76, na Resolução CFC nº 1.409/2012 que aprovou a ITG/2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros, resolução CFC 1.255/2009 - NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e demais disposições legais pertinentes.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo,

As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade,

**III - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS****NOTA (3) Regime de Escrituração**

A entidade adota o princípio de competência dos exercícios para registro de suas despesas, sendo as receitas registradas pelo recebimento.

**NOTA (4) Gratuidades e Serviço Voluntário**

O Instituto Rogério Steinberg concedeu gratuidades em assistência social prestada e obteve serviços de pessoas jurídicas com gratuidade. Além disso, recebeu doações em trabalho voluntário. Embora preceituado pela ITG 2002 (RJ), a entidade somente passou a contabilizar esses valores a partir de 2018, apesar de demonstrar nas notas explicativas.

<b>Gratuidades Concedidas em Assistência Social Prestada</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Atendimentos Realizados com Gratuidade	R\$ 1.444.658,20	R\$ 1.293.759,46
<b>Totais</b>	<b>R\$ 1.444.658,20</b>	<b>R\$ 1.293.759,46</b>

<b>Gratuidades Obtidas em Serviços de PJ e Trabalho Voluntário</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>De Trabalho Voluntário</b>	R\$ 27.072,00	R\$ 21.528,20
<b>De Serviços PJ</b>		
Servenco Sociedade de Incorporações e Participações Continental Ltda.	R\$ 193.116,09	R\$ 0,00
Binah Auditores Independentes.	R\$ 9.500,00	R\$ 0,00
Servenco Serviços de Adm. Continental Ltda.	R\$ 39.408,60	R\$ 217.351,07
<b>Totais</b>	<b>R\$ 269.096,69</b>	<b>R\$ 238.879,27</b>

**NOTA (5) Receitas e Despesas**

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento como avisos bancários, recibos e outros. São consideradas realizadas no efetivo recebimento das doações. As despesas da entidade são contabilizadas mediante notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais. São consideradas realizadas no momento de sua ocorrência.

**NOTA (6) Disponibilidades**

As disponibilidades incluem dinheiro em espécie, depósitos bancários e aplicações financeiras em certificados de depósitos bancários.

Os instrumentos financeiros são reconhecidos pelo valor justo na data do balanço e sua variação registrada em resultados de exercícios futuros com realização mediante resgate. Sua carteira é formada por aplicações em Certificados de Depósitos Bancários.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caixa	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00
Bancos Conta Movimento	R\$ 7.084,00	R\$ 150.112,00
Certificados de Depósitos Bancários	R\$ 217.951,00	R\$ 0,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 229.035,00</b>	<b>R\$ 154.112,00</b>

**NOTA (7) Outras Contas-Ativo Circulante**

O saldo de outras contas no ativo circulante é composto por despesas pagas antecipadamente.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Despesas Antecipadas	R\$ 90,00	R\$ 260,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 90,00</b>	<b>R\$ 260,00</b>

**NOTA (8) Depósitos Judiciais**

Depósito judicial referente a ação trabalhista registrada pelo custo histórico.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Depósitos Judiciais	R\$ 19.027,00	R\$ 0,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 19.027,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>

**NOTA (9) Imobilizado**

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição líquido do valor da depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis, necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração.

A depreciação é calculada com base no método linear.



Composição do Imobilizado	Taxa Anual	2018	2017
	de Depreciação		
Móveis e Utensílios	10,00%	R\$ 128.675,00	R\$ 60.898,00
Equipamentos de Informática e Sistemas	20,00%	R\$ 126.535,00	R\$ 145.396,00
Sistemas-Licença de Uso	33,33%	R\$ 72.815,00	R\$ 71.000,00
Instrumentos Musicais	10,00%	R\$ 6.410,00	R\$ 7.798,00
Materiais Educacionais	10,00%	R\$ 43.949,00	R\$ 35.438,00
Imobilizações Diversas	10,00%	R\$ 0,00	R\$ 3.120,00
<b>Totais do Imobilizado - Custo Histórico</b>		<b>R\$ 378.384,00</b>	<b>R\$ 323.650,00</b>
Depreciação Acumulada		R\$ 196.606,00	R\$ 181.437,00
<b>Totais do Imobilizado - Líquido</b>		<b>R\$ 181.778,00</b>	<b>R\$ 142.213,00</b>

#### NOTA (10) Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores incluem serviços prestados por terceiros registrados pelo valor da transação.

	2018	2017
Fornecedores de Serviços	R\$ 15.363,00	R\$ 16.339,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 15.363,00</b>	<b>R\$ 16.339,00</b>

#### NOTA (11) Tributos e Contribuições a Recolher

Os tributos e contribuições a recolher são reconhecidos pelo valor da formação e sua liquidação ocorre geralmente no mês subsequente à sua apuração, sendo sua composição a seguinte:

	2018	2017
INSS Retido a Recolher	R\$ 4.783,00	R\$ 6.667,00
FGTS a Recolher	R\$ 7.006,00	R\$ 6.317,00
PIS sobre Folha de Pagamento a Recolher	R\$ 860,00	R\$ 794,00
IRRF a Recolher	R\$ 13.639,00	R\$ 13.001,00
CSRF a Recolher	R\$ 19,00	R\$ 19,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 26.307,00</b>	<b>R\$ 26.798,00</b>

#### NOTA (12) Outras Contas a Pagar

Composição de Outras Contas a Pagar:

	2018	2017
Aluguéis a Pagar	R\$ 25.110,00	R\$ 25.362,00
Indenizações Trabalhistas a Pagar	R\$ 46.000,00	R\$ 0,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 71.110,00</b>	<b>R\$ 25.362,00</b>

### NOTA (13) Provisão de Férias e Encargos

A provisão para férias inclui o total devido aos funcionários, deduzido do adiantamento pago e acrescido do FGTS a recolher.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Provisão de Férias	R\$ 105.360,00	R\$ 107.506,00
(-) Adiantamento de Férias	R\$ 38.042,00	R\$ 35.253,00
FGTS sobre Provisão de Férias	R\$ 8.429,00	R\$ 8.601,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 75.747,00</b>	<b>R\$ 80.854,00</b>

### NOTA (14) Receita Deferida Líquida

Neste grupo são contabilizadas as receitas de aplicações financeiras não resgatadas e as doações recebidas em bens do Ativo Imobilizado não realizadas. Sua realização ocorre mediante resgate das aplicações financeiras e depreciação do Ativo Imobilizado.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Rendimentos de Aplicações Financeiras	R\$ 428,00	R\$ 0,00
Doações recebidas em Bens do Ativo Imobilizado	R\$ 72.873,00	R\$ 0,00
<b>Totais</b>	<b>R\$ 73.301,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>

### NOTA (15) Receitas Operacionais

A Entidade presta serviços de Assistência Social gratuitamente e indiscriminadamente, de acordo com a sua capacidade. Para a consecução de suas atividades a Entidade recebe doações. As receitas de gratuidade são calculadas com base nos custos operacionais dedicados à Assistência Social prestada no exercício. As doações recebidas em recursos financeiros são depositadas em conta corrente bancária e são registradas imediatamente ao seu recebimento. As gratuidades obtidas em bens são registradas em conta de Resultados de Exercícios Futuros, sendo apropriadas mediante sua realização.

ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA	2018	2017
Atendimentos Realizados com Gratuidade	R\$ 1.444.658,20	R\$ 0,00
<b>TOTAIS DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA</b>	<b>R\$ 1.444.658,20</b>	<b>R\$ 0,00</b>

<b>DOAÇÕES RECEBIDAS EM RECURSOS FINANCEIROS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>PROJETOS ESPECÍFICOS</b>		
<i>Prefeitura Municipal do RJ - CMDCA</i>	R\$ 240.000,00	R\$ 0,00
<b>SUBTOTALS PROJETOS ESPECÍFICOS</b>	<b>R\$ 240.000,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS</b>		
<i>Servenco Participações Ltda.</i>	R\$ 1.640.000,00	R\$ 1.730.000,00
<i>United Way World Wide</i>	R\$ 126.400,00	R\$ 0,00
<i>Projeto Motorola Foundation</i>	R\$ 58.800,00	R\$ 0,00
<i>Instituto PHI Philantropia Inteligente</i>	R\$ 28.000,00	R\$ 40.200,00
<i>Pessoas Físicas - Projeto Padrinhos</i>	R\$ 26.780,00	R\$ 27.880,00
<i>IBM Brasil</i>	R\$ 8.296,40	R\$ 0,00
<i>UK Online Giving Foundation</i>	R\$ 4.369,08	R\$ 3.829,78
<i>Associação dos Lojistas do Rio Design</i>	R\$ 2.990,00	R\$ 0,00
<i>Treinar Consultoria em Conhecimentos de Recursos Humanos Ltda</i>	R\$ 2.000,00	R\$ 0,00
<i>Pessoas Físicas - Evento Mostra de Talentos</i>	R\$ 1.775,00	R\$ 0,00
<i>Pessoas Físicas - Evento Vitrine Social</i>	R\$ 1.033,00	R\$ 2.671,10
<i>Edutech Treinamento Ltda</i>	R\$ 550,00	R\$ 0,00
<i>Servenco Sociedade De Incorporações e Participações Continental Ltda</i>	R\$ 0,00	R\$ 150.000,00
<i>Blue Dog Revolution Ltda.</i>	R\$ 0,00	R\$ 365,00
<i>Pessoas Físicas - Campanha Talentos Brasileiros</i>	R\$ 0,00	R\$ 1.120,00
<b>SUBTOTALS PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS</b>	<b>R\$ 1.900.993,48</b>	<b>R\$ 1.956.065,88</b>
<b>TOTAIS DE DOAÇÕES EM RECURSOS FINANCEIROS</b>	<b>R\$ 2.140.993,48</b>	<b>R\$ 1.956.065,88</b>

<b>GRATUIDADES OBTIDAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>RECEITA DE BENS OBTIDOS COM GRATUIDADE</b>		
<i>Super Mercado Zona Sul S.A.</i>	R\$ 67.644,89	R\$ 50.125,00
<i>W Pesquisa, Tecnologia e Indústria de Alimentos</i>	R\$ 231,00	R\$ 0,00
<i>Servenco Soc. de Incorpor. e Participações Continental Ltda.</i>	R\$ 396,00	R\$ 0,00
<i>BG do Brasil</i>	R\$ 340,00	R\$ 0,00
<i>Metalúrgica Ventisilva Ltda.</i>	R\$ 0,00	R\$ 399,00
<b>SUBTOTALS RECEITA DE BENS OBTIDOS COM GRATUIDADE</b>	<b>R\$ 68.611,89</b>	<b>R\$ 50.524,00</b>
<b>TRABALHO VOLUNTÁRIO OBTIDO</b>		
<i>Trabalho Voluntário - Oficina de Artesanato, Corte e Costura, Robótica e Palestras.</i>	R\$ 27.072,00	R\$ 0,00
<b>SUBTOTALS TRABALHO VOLUNTÁRIO OBTIDO</b>	<b>R\$ 27.072,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>RECEITA DE SERVIÇOS OBTIDOS COM GRATUIDADE</b>		
<i>Servenco Sociedade De Incorporações e Participações Continental Ltda</i>	R\$ 193.116,09	R\$ 0,00
<i>Servenco Serviços de Administração Continental Ltda</i>	R\$ 39.408,60	R\$ 0,00
<i>Binah Auditores Independentes</i>	R\$ 9.500,00	R\$ 0,00
<b>SUBTOTALS RECEITA DE SERVIÇOS OBTIDOS COM GRATUIDADE</b>	<b>R\$ 242.024,69</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>TOTAIS DE GRATUIDADES OBTIDAS</b>	<b>R\$ 337.708,58</b>	<b>R\$ 50.524,00</b>

<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>Receita de Aplicações Financeiras</i>	R\$ 419,00	R\$ 0,00
<b>TOTAIS DE OUTRAS RECEITAS</b>	<b>R\$ 419,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>

### NOTA (16) Custos

Os custos com gratuidades são apurados com base na mão de obra dedicada e na estrutura disponibilizada diretamente à Assistência Social prestada.

Nos custos das atividades não estão inclusos os gastos com pessoal, os quais estão registrados em linhas específicas.

<b>CUSTO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Custo com Gratuidade dos Atendimentos Realizados	R\$ 1.444.658,20	R\$ 0,00
<b>TOTAIS DE CUSTO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA</b>	<b>R\$ 1.444.658,20</b>	<b>R\$ 0,00</b>

<b>CUSTOS DAS ATIVIDADES</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>PROJETOS ESPECÍFICOS</b>		
Material de Apoio	R\$ 37.675,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 25.833,00	R\$ 0,00
Transporte de Participantes	R\$ 7.155,00	R\$ 0,00
Uniformes	R\$ 4.397,00	R\$ 0,00
Material Pedagógico	R\$ 3.263,00	R\$ 0,00
Saldo Ano Anterior Convênio CMDCA	R\$ 0,00	R\$ 150,00
<b>SUBTOTAIS PROJETOS ESPECÍFICOS</b>	<b>R\$ 78.323,00</b>	<b>R\$ 150,00</b>
<b>PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS</b>		
Transporte de Participantes	R\$ 1.158,00	R\$ 395,00
Lanches e Refeições	R\$ 71.919,00	R\$ 54.268,00
Material de Apoio	R\$ 5.109,00	R\$ 33.832,00
Material Pedagógico	R\$ 7.980,00	R\$ 5.281,00
Serviços de Terceiros	R\$ 48.936,00	R\$ 34.996,00
Uniformes	R\$ 2.573,00	R\$ 1.623,00
Eventos Institucionais, Mostras e Exposições	R\$ 7.914,00	R\$ 5.015,00
Mão de Obra Voluntária	R\$ 27.072,00	R\$ 0,00
<b>SUBTOTAIS PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS</b>	<b>R\$ 172.661,00</b>	<b>R\$ 135.410,00</b>
<b>TOTAIS DE CUSTOS DAS ATIVIDADES</b>	<b>R\$ 250.984,00</b>	<b>R\$ 135.560,00</b>

<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Doações em bens do Ativo Imobilizado para Entidades sem Fins Lucrativos	R\$ 798,00	R\$ 0,00
<b>TOTAIS DE OUTROS CUSTOS</b>	<b>R\$ 798,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>



### NOTA (17) Gastos Administrativos

O valor registrado em gastos administrativos inclui despesas com pessoal, gastos gerais e outras despesas necessárias à sustentabilidade das operações da entidade e são apropriadas no momento de sua ocorrência.

<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Salários	R\$ 790.290,00	R\$ 771.211,00
Férias e 13º Salário	R\$ 169.099,00	R\$ 150.305,00
Encargos Sociais	R\$ 98.817,00	R\$ 72.304,00
Benefícios Sociais	R\$ 213.744,00	R\$ 208.633,00
Indenizações Trabalhistas	R\$ 46.000,00	R\$ 0,00
Estagiários	R\$ 59.516,00	R\$ 51.000,00
Cursos e Treinamento	R\$ 1.602,00	R\$ 3.997,00
Outras Despesas com Pessoal	R\$ 3.341,00	R\$ 3.423,00
<b>TOTAIS DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>R\$ 1.382.409,00</b>	<b>R\$ 1.260.873,00</b>

<b>GASTOS GERAIS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aluguéis	R\$ 300.000,00	R\$ 328.500,00
Conservação, Limpeza e Manutenção Predial	R\$ 65.513,00	R\$ 46.599,00
Força, Luz, Gás e Água	R\$ 45.133,00	R\$ 41.051,00
Impostos e Taxas	R\$ 34.058,00	R\$ 39.672,00
<b>SUBTOTAIS GASTOS COM IMÓVEIS</b>	<b>R\$ 444.704,00</b>	<b>R\$ 455.822,00</b>
Servenco Sociedade de Incorporações e Participações Continental Ltda.	R\$ 193.116,09	R\$ 0,00
Binah Auditores Independentes.	R\$ 9.500,00	R\$ 0,00
Servenco Serviços de Adm. Continental Ltda.	R\$ 39.408,60	R\$ 0,00
<b>SUBTOTAIS SERVIÇOS DE TERCEIROS OBTIDOS COM GRATUIDADE</b>	<b>R\$ 242.024,69</b>	<b>R\$ 0,00</b>
Telefone	R\$ 7.941,00	R\$ 9.601,00
Associações e Sindicatos	R\$ 201,00	R\$ 170,00
Serviços de Terceiros	R\$ 12.943,00	R\$ 12.462,00
Despesas Legais	R\$ 4.479,00	R\$ 1.874,00
Mat. de Escritório e Processamento de Dados	R\$ 120,00	R\$ 289,00
Seguros	R\$ 442,00	R\$ 1.827,00
Eventos Institucionais, Representação	R\$ 0,00	R\$ 2.070,00
Impressos e Publicações	R\$ 18.016,00	R\$ 18.471,00
Representações	R\$ 180,00	R\$ 0,00
Outras Despesas Gerais	R\$ 14.446,00	R\$ 14.696,00
<b>SUBTOTAIS GASTOS GERAIS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>R\$ 58.768,00</b>	<b>R\$ 61.460,00</b>
<b>TOTAIS DE GASTOS GERAIS</b>	<b>R\$ 745.496,69</b>	<b>R\$ 517.282,00</b>



<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Depreciações e Amortizações	R\$ 53.949,00	R\$ 50.838,00
Custo na Baixa de Bens do Ativo	R\$ 14.564,00	R\$ 0,00
Pis sobre Folha de Pagamento	R\$ 9.571,00	R\$ 9.151,00
Outros Tributos e Contribuições	R\$ 7,00	R\$ 1.015,00
Encargos Financeiros	R\$ 472,00	R\$ 392,00
<b>TOTAIS DE OUTRAS DESPESAS</b>	<b>R\$ 78.563,00</b>	<b>R\$ 61.396,00</b>

#### IV - OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

##### NOTA (18) Recursos Ingressos na Instituição

Os recursos da entidade foram integralmente aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

##### NOTA (19) Gratuidade do Atendimento

O Atendimento oferecido pelo IRS é 100% gratuito, não havendo qualquer tipo de cobrança financeira ao seu público assistido.

##### NOTA (19.1) Beneficiários

Em 2018 foram contabilizados 475 beneficiários pelo IRS, dos quais 362 atendidos no Programa Desenvolvendo Talentos e 113 como bolsistas da Sociedade Brasileira da Cultura Inglesa - SBCI. Em 2017 foram contabilizados 424 beneficiários no Programa Despertando Talentos, representando um crescimento na ordem de 11% se comparado em números absolutos a 2017.

##### NOTA (20) Isenção Tributária

Tendo em vista a sua finalidade, e de acordo com as disposições da Legislação Tributária, a entidade está isenta do pagamento do Imposto de Renda e das Contribuições Sociais. Entretanto, caso tal isenção não existisse, estaria sujeita ao pagamento dos valores relativos aos seguintes tributos:

<b>Isenção Fiscal</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
a) Imposto de Renda PJ	R\$ 3.130,50	R\$ 4.721,85
b) CSLL	R\$ 1.878,30	R\$ 2.833,11
c) Cofins	R\$ 74.361,06	R\$ 60.197,70
d) Cota Patronal + SAT + Terceiros	R\$ 236.247,96	R\$ 231.044,40
<b>Isenção Fiscal Total</b>	<b>R\$ 315.617,82</b>	<b>R\$ 298.797,06</b>

##### NOTA (21) Créditos a Receber de Ações Judiciais

O IRS interpôs uma ação contra o INSS, para a recuperação de Contribuição Patronal destinada à Seguridade Social paga sobre remuneração a Autônomos, de 2001 a 2011, com efetiva chance de êxito. O valor da restituição, atualizado pela variação da Selic até 31 de dezembro de 2018, soma R\$ 1.079.679,44



(hum milhão, setenta e nove mil, seiscentos e setenta e nove reais e quarenta e quatro centavos). Sobre o montante a ser restituído, incidem honorários advocatícios contratados à proporção de 10%, perfazendo a quantia de R\$ 107.967,94 (cento e sete mil novecentos e sessenta e sete reais e noventa e quatro centavos).

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2018.

---

Izaquiel Gielman  
Diretor Presidente  
Detran 01.742422-7 CPF 023.364.997-20

---

Eldo Menezes de Almeida  
Contador: CRC-RJ 59516/0-9  
CPF: 733.790.777-04



LEA  
global  
leading edge alliance  
innovation • quality • excellence

Net Work com Associados no Brasil e em mais de 190 países