

INSTITUTO GUGA KUERTEN
CNPJ: 04.003.206/0001-26

BALANÇO PATRIMONIAL
ATIVO

	Nota Explicativa	Saldo em 31/12/2015	Saldo em 31/12/2014
CIRCULANTE		5.433.972,95	5.057.983,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	4.828.311,37	4.169.786,24
FAPS -FUNDO DE APOIO A PROJ. SOCIAIS	5	511.259,54	606.850,00
OUTROS CRÉDITOS	6	82.444,42	103.442,03
ESTOQUES - BENS DESTINADOS A DOAÇÃO	7	0,00	165.000,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		11.957,62	12.905,55
NÃO CIRCULANTE		303.847,73	351.039,12
IMOBILIZADO	8	300.151,97	344.091,26
INTANGIVEL	8	3.695,76	6.947,86
TOTAL DO ATIVO		5.737.820,68	5.409.022,94



ALICE THUMMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68



SARA MÁRCIA LAZARI
CRC: 1-RS-046649-0-5 Contador
CPF: 374.213.280-68

INSTITUTO GUGA KUERTEN

CNPJ: 04.003.206/0001-26

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO

	Nota Explicativa	Saldo em 31/12/2015	Saldo em 31/12/2014
CIRCULANTE		603.902,46	809.560,17
FORNECEDORES		0,00	1.352,85
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		0,00	100,60
OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS		100,00	1.204,35
OUTRAS OBRIGAÇÕES		1.521,22	3.617,52
CONVÊNIOS	9	385.196,92	602.734,95
CONVÊNIOS – OBRIG. TRABALHISTAS	10	217.084,32	200.549,90
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14	5.133.918,22	4.599.462,77
PATRIMÔNIO SOCIAL		4.599.327,72	4.337.342,61
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		534.590,50	262.120,16
TOTAL DO PASSIVO		5.737.820,68	5.409.022,94


ALICE THUMMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68


SARA MÁRCIA LAZARI
CRC: 1-RS-046649-0-5 Contador
CPF: 374.213.280-68

INSTITUTO GUGA KUERTEN

CNPJ: 04.003.206/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIRETO

	31/12/2015	31/12/2014
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Deficit do Exercício	534.590,50	262.120,16
Ajustes por:		
Depreciação	73.548,89	69.511,83
Receita de doação por convênio	0,00	9.498,93
Ajuste de exercícios anteriores	-135,05	0,00
Superavit/Deficit do Exercício Ajustado	608.004,34	341.130,92
Varição Contas a Receber e Outros	260.904,86	25.835,60
Varição em Créditos – Convênios	20.683,21	-39.971,57
Varição em Tributos a Compensar	0,00	0,00
Varição em Despesas do Exercício Seguinte	947,93	1.064,35
Aumento/Diminuição nos Ativos Circulantes	282.536,00	-13.071,62
Varição em Fornecedores	-1.352,85	200,85
Varição em Obrigações Trabalhistas	-1.104,35	1.204,35
Varição em Obrigações Tributárias	-100,60	100,60
Varição em Outras Obrigações	-2.096,30	-1.408,13
Varição em Convênios e Subvenções	-217.538,03	140.533,57
Varição em Empréstimos e Financiamentos	16.534,42	36.428,16
Varição Obrigações Convênios	-205.657,71	177.059,40
Aumento/Diminuição nos Passivos Circulantes	-205.657,71	177.059,40
(=)Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	684.882,63	505.118,70
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições/Baixas no imobilizado	-26.357,50	-16.846,88
(=)Caixa Gerado pelas Atividades de Investimento	-26.357,50	-16.846,88
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	658.525,13	488.271,82
Caixa e equivalente de caixa no início do período	4.169.786,24	3.681.514,42
Caixa e equivalente de caixa no final do período	4.828.311,37	4.169.786,24


ALICE THUMMEL KUERTEN
 Presidente
 CPF: 637.094.309-68


SARA MÁRCIA LAZARI
 CRC: 1-RS-046649-0-5 Contador
 CPF: 374.213.280-68

INSTITUTO GUGA KUERTEN
CNPJ: 04.003.206/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	Período de 01/01/2015 a 31/12/2015	Período de 01/01/2014 a 31/12/2014
RECEITAS OPERACIONAIS	511.855,41	708.215,00
Doações - Fundão	73.369,91	0,00
Doações - XIV FAPS	215.000,00	0,00
Projeto - Fundo para Enchente SC	50.100,00	0,00
Doações Sem Restrição - XI FAPS	0,00	12.500,00
Doações Sem Restrição - XII FAPS	0,00	387.500,00
Doações Sem Restrição - XIII FAPS	170.000,00	308.215,00
Community Action Project 2nd Round	3.385,50	0,00
RECEITAS DIVERSAS - DOAÇÕES SEM RESTRIÇÃO	1.031.810,17	560.742,20
RECEITA FINANCEIRA	513.253,18	346.739,01
DESPESAS OPERACIONAIS	1.321.113,60	1.232.449,25
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	670.896,41	546.886,92
DESPESA COM VEÍCULOS	23.274,96	21.393,57
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1.177,75	1.035,81
DESPESAS FINANCEIRAS	1.423,35	591,63
AÇÕES SOCIAIS	624.341,13	662.541,32
DESPESAS OPERACIONAIS - PROJETOS	205.658,74	121.126,80
FUNDO PARA ENCHENTES SC	89.223,27	5.832,08
XIV FAPS	6.487,08	0,00
CURSO CUIDADOR TERAPEUTICO	3.175,57	4.523,12
COLÔNIA DE FÉRIAS TEMPO FELIZ	2.026,81	0,00
XII FAPS	1.870,00	57.017,91
XIII FAPS	51.603,03	6.288,69
PREMIO GUGA KUERTEN 2015	51.272,98	47.465,00
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	4.444,08	0,00
(=) SUPERAVIT DO EXERCICIO	534.590,50	262.120,16


ALICE THUMMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68


SARA MÁRCIA LAZARI
CRC: 1-RS-046649-0-5 Contador
CPF: 374.213.280-68

INSTITUTO GUGA KUERTEN

CNPJ: 04.003.206/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(em R\$)

EVENTOS	Patrimônio Social	Déficit/Superavit do Exercício	Patrimônio Líquido
SALDO EM 31/12/2013	4.058.846,22	158.172,57	4.217.018,79
Transferência para Patrimônio Social	158.172,57	-158.172,57	0,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	110.824,89		110.824,89
Superavit do Exercício		262.120,16	262.120,16
Ajustes de Exercícios Anteriores	9.498,93		9.498,93
SALDO EM 31/12/2014	4.337.342,61	262.120,16	4.599.462,77
Transferência para Patrimônio Social	262.120,16	-262.120,16	0,00
Superavit do Exercício	0,00	534.590,50	534.590,50
Ajustes de Exercícios Anteriores	-135,05		-135,05
SALDO EM 31/12/2015	4.599.327,72	534.590,50	5.133.918,22


ALICE THUMMEL KUERTEN
Presidente
CPF: 637.094.309-68


SARA MÁRCIA LAZARI
CRC: 1-RS-046649-0-5 Contador
CPF: 374.213.280-68

INSTITUTO GUGA KUERTEN

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2015 E 31/12/2014.

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Instituto Guga Kuerten é uma associação civil, sem fins econômicos e lucrativos, de caráter filantrópico e beneficente voltado ao fomento do desporto em geral, a educação e ao ensino em todos os seus níveis, a assistência e ao bem-estar social. Os objetivos do Instituto são:

- Incentivo a preservação, manutenção, proteção ao patrimônio cultural e histórico nacional;
- Apoio, valoração e difusão de manifestações culturais, educacionais e esportivas;
- Preservações dos bens, materiais e imateriais, do patrimônio cultural e histórico nacional, bem como daqueles ligados ao desporto;
- Restauração de bens, móveis ou imóveis, obras de arte, arquivos particulares e museus;
- Conservação, construção, ampliação, reforma e realização de obras de construção civil, visando a implementação de seus objetivos sociais;
- Incentivo, manutenção e acompanhamento de atividades esportivas, identificando e desenvolvendo novos talentos, despertando o espírito de equipe e atuando como prevenção a marginalidade, sempre condicionando a participação à frequência escolar;
- Promoção e realização de eventos e atividades relacionadas ao desenvolvimento do desporto e para desporto, buscando a ampliação do público beneficiário em práticas desportivas;
- Desenvolvimento do talento dos praticantes de atividades desportivas, com professores habilitados, metodologia e materiais apropriados, bem como identificação dos potenciais atletas e técnicos de alto rendimento, proporcionando ambiente, formação e acompanhamento adequado.
- Atendimento a pessoa com deficiência, seja através de estudos e projetos de prevenção, pesquisa, educação, integração e/ou desenvolvendo ações relacionadas ao lazer habitação, saúde e profissionalização deste seguimento;
- Engajamento para efetivação de convênios, acordos, contratos e instrumentos afins, como entidades públicas e privadas ou, ainda, pessoas físicas, visando a consecução de seus objetivos sociais; e
- Incentivo, promoção e desenvolvimento; por si ou em conjunto de terceiros, de atividades relacionadas ao ensino básico, incluindo-se a educação infantil e os ensinos fundamental, médio e profissionalizante, bem como todas as suas derivações ou subdivisões que possam existir ou serem criadas.



A Entidade conta com os seguintes títulos de utilidade pública e certificações:

- Utilidade Pública Municipal conforme Lei nº 5895 de 31/08/2001 publicado no Diário Oficial em 12/09/2001,
- Utilidade Pública Estadual conforme Lei nº 12.637 de 10/07/2003,
- Utilidade Pública Federal conforme Portaria nº 2228 e D.O.U nº 230 de 26/11/2008
- Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social-CEBAS conforme portaria nº 392 de 27/06/2012,
- publicado no Diário Oficial da União em 28/06/2012,

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais (R\$), de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância à Resolução CFC nº 1.409/12, que aprova a Interpretação Técnica - ITG 2002, a qual trata especificamente dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos. Esta estabelece critérios e procedimentos para reconhecimento das transações e variações patrimoniais, como também da estrutura das demonstrações contábeis e as informações mínimas que devem constar nas notas explicativas.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 3

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacamos:

(a) Demonstrações contábeis

As receitas e despesas decorrentes de suas atividades estão sendo reconhecidas pelo regime de competência. As contas patrimoniais estão demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos financeiros pactuados.

(b) Caixa e Equivalentes de Caixa

Abrangem saldos de caixa e depósitos à vista, assim como aplicações financeiras de liquidez imediata, demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data de encerramento do exercício.



(c) Outros Créditos

Abrangem valores pagos como adiantamentos a terceiros, a funcionários e repasses de doações a outras entidades.

(d) Outros Créditos Convênios

Valores pagos a funcionários como adiantamento de férias, adiantamento de 13º salário, salário maternidade.

(e) Estoques Bens Destinados a Doação

Registrava o saldo de Terreno localizado no município de Blumenau (SC), destinado a doação, a qual foi realizada no mês de dezembro de 2015.

(f) Imobilizado e Intangível

Estão demonstrados pelo custo de aquisição, ajustados por depreciação acumulada/amortização acumulada, calculadas pelo método linear pelas taxas estabelecidas em função de tempo de vida útil estimada pela Entidade.

(g) Fornecedores

Obrigações nominais contraídas de bens e serviços mensuradas pelo preço justo da contraprestação do serviço/aquisição.

(h) Convênios

Recursos oriundos de convênios públicos, para o desenvolvimento de suas atividades. Os lançamentos contábeis, estão registrados em contas próprias patrimoniais, segregadas das demais contas da entidade.

(i) Convênios – Obrigações Trabalhistas

Estão demonstrados pelos valores das obrigações com salários de funcionários que atuam diretamente nos convênios, devidos até a data do Balanço.

Nota 4 - Caixa e Equivalentes de Caixa

As contas Caixa e Equivalente de Caixa em 31 de dezembro de 2015 e 2014 apresentavam os seguintes saldos:

	2015	2014
Caixa	510,94	239,67
Bancos conta movimento	8.694,12	2.888,00
Bancos recursos convênios	0,00	252.020,38
Aplicações financeiras	4.299.269,49	3.466.501,35
Aplicações financeiras convênios	519.836,82	448.136,84
Total	4.828.311,37	4.169.786,24



Nota 5 - FAPS -Fundo de Apoio a Projetos Sociais

A conta FAPS – Fundo de Apoio a Projetos Sociais em 31 de dezembro de 2015 e 2014 apresentava os seguintes saldos:

	2015	2014
1.1.04.024 FAPS - FUNDO DE APOIO A PROJETOS SOCIAIS	511.259,54	606.850,00

Nota 6 - Outros Créditos - Convênios

A conta de Outros Créditos em 31 de dezembro de 2015 e 2014 encontrava-se com a seguinte composição:

OUTROS CRÉDITOS	2015	2014
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	0,00	314,40
MINC PRONAC	672,76	1.893,44
MESP ANO V	0,00	13.874,23
MESP ANO V - 2 NÚCLEOS	0,00	29.921,83
PETROBRÁS 2014/2015	42.268,02	57.438,13
MESP - ANO VI - 1408132-68	39.503,64	0,00
Total	82.444,42	103.442,03

Nota 7 - Estoques Bens Destinados a Doação

O saldo da conta de Estoques em 31 de dezembro de 2015 e 2014 era de:

ESTOQUES - BENS DESTINADOS À DOAÇÃO	2015	2014
Terrenos	0,00	165.000,00

Tratava-se de terreno localizado no município de Blumenau, destinado à doação, a qual ocorreu no mês de dezembro de 2015.



Nota 8 - Imobilizado e Intangível

As contas do Imobilizado e Intangível em 31 de dezembro de 2015 e 2014 apresentavam os seguintes saldos:

		2015	2014
1.2.04 IMOBILIZADO		300.151,97	344.091,26
1.2.04.003 BENS EM OPERAÇÃO		556.955,88	529.089,88
1.2.04.003.001 Aparelhos Telefônicos		1.152,00	1.152,00
1.2.04.003.001 Benfeitorias em Imóveis de Terceiros		28.904,02	28.904,02
1.2.04.003.001 Biblioteca		36.343,08	36.343,08
1.2.04.003.001 Equipamentos - Educação Conduativa		22.910,92	22.910,92
1.2.04.003.001 Equipamentos de Informática - Projetos		18.937,67	18.937,67
1.2.04.003.001 Equipamentos de Sonorização		9.574,00	0,00
1.2.04.003.001 Equipamentos para Processamento de Dados		81.370,83	80.943,83
1.2.04.003.001 Instalações		920,00	920,00
1.2.04.003.001 Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		95.319,61	95.319,61
1.2.04.003.001 Móveis e Utensílios		95.617,00	95.617,00
1.2.04.003.001 Veículos		165.906,75	148.041,75
1.2.04.007 (-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	Taxas	-256.803,91	-184.998,62
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Aparelhos Telefônicos	10%	-235,34	-120,14
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	1%	-28.177,40	-25.287,00
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Biblioteca	1%	-20.115,60	-16.481,28
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Equip. de Informática - Projetos	20%	-11.076,93	-7.302,26
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Equip. Sonorização	1%	-243,04	0,00
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Equipamentos - Educação Conduativa	10%	-15.119,92	-13.821,42
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Equipamentos p/ Processamento de dados	20%	-57.870,75	-41.016,60
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Instalações	10%	-110,30	-18,30
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	10%	-33.801,25	-22.383,11
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Móveis e Utensílios	10%	-24.821,38	-17.061,13
1.2.04.007.001 (-) Deprec. Veículos	20%	-65.232,00	-41.507,38
1.2.05 INTANGÍVEL		3.695,76	6.947,86
1.2.05.004 INTANGÍVEL		3.695,76	6.947,86
1.2.05.004.001 Marcas e Patentes		0,00	1.508,50
1.2.05.004.002 Software		7.671,00	7.671,00
1.2.05.004.003 (-) Amortiz. Software	20%	-3.975,24	-2.231,64

Nota 9 - Convênios, subvenções e auxílios Federais

As contas de Convênios, em 31 de dezembro de 2015 e 2014 apresentavam os seguintes saldos:

CONVÊNIOS	2015	2014
MINC PRONAC	0,00	56.042,37
MESP ANO V	0,00	120.323,43
FIA PROGRAMA DE CAMPEÕES	0,00	17.297,65
MESP ANO V - 2 NÚCLEOS	0,00	129.959,16
PETROBRÁS 204/2015	67.235,21	279.112,34
MESP ANO VI - 1408132-68	297.094,65	0,00
MINC PRONAC 149587	20.867,06	0,00
	385.196,92	602.734,95

Nota 10- Convênios – Obrigações Trabalhistas

As contas de Convênio – Obrigações Trabalhistas, em 31 de dezembro de 2015 e 2014 apresentavam os seguintes saldos:

CONVÊNIOS - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2015	2014
MINC PRONAC	0,00	3.601,35
MESP ANO V	0,00	23.501,59
FIA PROGRAMA DE CAMPEÕES	0,00	61,80
MESP ANO V - 2 NÚCLEOS	0,00	52.910,63
PETROBRÁS 2014/2015	121.905,80	120.474,53
MESP ANO VI - 1408132-68	93.559,88	0,00
MINC PRONAC 149587	1.618,64	0,00
	217.084,32	200.549,90

Nota 11 - Gratuidades

Para atendimento aos requisitos de gratuidade pelo Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS, conforme determina o artigo 3º inciso VI do Decreto nº 2.536/98, a associação aplicou em gratuidades no exercício de 2015 e 2014 o seguinte montante:

	2015	2014
RECEITAS PROJETOS	511.855,41	708.215,00
RECEITAS DIVERSAS - DOAÇÕES SEM RESTRIÇÃO	1.031.810,17	560.742,20
RECEITA FINANCEIRA	513.253,18	346.739,01
1) Total	2.056.918,76	1.615.696,21
DESPESAS OPERACIONAIS - PROJETOS		
AÇÕES SOCIAIS	624.341,13	662.541,32
FUNDO PARA ENCHENTES SC	89.223,27	5.832,08
CURSO CUIDADOR TERAPEÚTICO	3.175,57	4.523,12
XII FAPS	1.870,00	57.017,91
XIII FAPS	51.603,03	6.288,69
PRÊMIO GUGA KUERTEN 2014	0,00	47.465,00
COLÔNIA DE FÉRIAS TEMPO FELIZ E VÔO LIVRE	2.026,81	0,00
XIV FAPS	6.487,08	0,00
PRÊMIO GUGA KUERTEN 2015	51.272,98	0,00
2) Total	829.999,87	783.668,12
3) Aplicação em Gratuidade	40,35%	48,50%



Nota 12 - Isenções Fiscais Usufruídas

No exercício de 2015 e 2014, a Instituição usufruiu do seguinte valor de isenção fiscal:

	2015	2014
Isenção do INSS Cota Patronal	283.716,13	299.909,68

Nota 13 - Voluntariado

Em atendimento a resolução CFC nº 1409/2012 a entidade mensurou o valor do serviço voluntário executado na entidade com base nas horas dedicadas pelos voluntários, levando-se em consideração o valor da hora da contraprestação do serviço como se devida fosse. Em 31 de dezembro de 2015 e 2014 foram:

Horas Voluntariado	2015	2014
Alice Thummel Kuerten	76.560,00	65.520,00
Bruno Werneck de Paula	6.844,00	7.696,00
Rosemary Barbosa Ventura	0,00	3.120,00
Valdete Coelho Sant'ana	0,00	3.120,00
Eduardo Silveira Medeiros	2.436,00	0,00
Cristiano Valente de Azambuja	3.480,00	0,00
Robert Wanderson Ibrahim Silvestre	13.920,00	0,00
Total	103.240,00	79.456,00

Nota 14 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido em 31.12.2015, de R\$ 5.133.918,22 é constituído pelo superávit acumulado e do exercício. No exercício de 31.12.2014, o saldo era de R\$ 4.599.462,77.

Nota 15 – Contingências Judiciais e Passivos Contingentes

O Instituto Guga Küerten não figura como réu em ações judiciais de qualquer natureza, motivo pelo qual não efetuou reconhecimento ou divulgação de Contingências Judiciais/Passivos Contingentes.


ALICE THUMMEL KUERTEN

PRESIDENTE
CPF: 637.094.309-68


SARA MARCIA LAZARI

CONTADOR 1-RS-046649/O-5
CPF: 374.213.280-68