

INSTITUTO GUGA KUERTEN  
CNPJ: 04.003.206/0001-26

BALANÇO PATRIMONIAL  
ATIVO

	Nota Explicativa	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
<b>CIRCULANTE</b>		<b>14.087.423,98</b>	<b>13.827.425,51</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>4</b>	<b>13.440.059,66</b>	<b>13.125.996,71</b>
BENS NUMERÁRIOS		517,56	12,25
BANCO C/ MOVIMENTO – RECURSOS SEM RESTRIÇÃO		85.692,46	23.689,92
APLICAÇÕES FINANCEIRAS – RECURSOS SEM RESTRIÇÃO		7.544.242,34	7.222.082,80
BANCO C/ MOVIMENTO – RECURSOS COM RESTRIÇÃO		0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS – RECURSOS COM RESTRIÇÃO		5.809.607,30	5.880.211,74
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>		<b>568.529,04</b>	<b>619.947,46</b>
FAPS - FUNDO DE APOIO A PROJ. SOCIAIS	<b>5</b>	568.529,04	619.947,46
<b>OUTROS CRÉDITOS - CONVÊNIOS</b>	<b>6</b>	<b>72.380,03</b>	<b>77.173,78</b>
MESP ANO 12 – 2000480-00 – 2N ILHA		0,00	42.002,15
MESP ANO 12 – 1916265-03 – 3N CONTINENTE		0,00	33.918,82
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS		1.281,20	1.252,81
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA		40.304,42	0,00
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE		30.794,41	0,00
<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>6.455,25</b>	<b>4.307,56</b>
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	<b>7</b>	6.455,25	4.307,56
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>144.996,78</b>	<b>64.759,39</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>3.303,42</b>	<b>1.095,34</b>
PARTIC. PERMANENTE OUTRAS SOCIEDADES		3.303,42	1.095,34
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8</b>	<b>62.759,56</b>	<b>63.664,05</b>
BENS EM OPERAÇÃO SEM RESTRIÇÃO		471.299,78	442.511,13
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		-408.540,22	-378.847,08
<b>INTANGIVEL</b>	<b>8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DIREITOS DE USO DE SOFTWARE		4.580,00	4.580,00
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA		-4.580,00	-4.580,00
<b>OUTROS ATIVOS</b>	<b>9</b>	<b>78.933,80</b>	<b>0,00</b>
OUTROS ATIVOS		78.933,80	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>14.232.420,76</b>	<b>13.892.184,90</b>

  
ANTÔNIO HÄMMES  
Presidente  
CPF: 057.133.319-20

RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940  
658940  
Assinado de forma digital por RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940  
Dados: 2023.02.28 14:30:17 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS  
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador  
CPF: 045.226.589-40

**INSTITUTO GUGA KUERTEN**  
**CNPJ: 04.003.206/0001-26**

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PASSIVO**

	Nota Explicativa	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
<b>CIRCULANTE</b>		<b>5.898.773,44</b>	<b>5.969.175,42</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>10</b>	<b>9.463,77</b>	<b>10.786,50</b>
FORNECEDORES NACIONAIS		9.463,77	10.786,50
<b>OBRIG. TRIBUTÁRIAS - TRIBUTOS RETIDOS</b>	<b>11</b>	<b>241,17</b>	<b>67,18</b>
CSLL RETIDA A RECOLHER		14,97	21,33
IRRF A RECOLHER		22,45	31,99
IRRF S/ SALÁRIOS A RECOLHER		203,75	0,00
PIS RETIDO A RECOLHER		0,00	13,86
<b>OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>11</b>	<b>5.819,99</b>	<b>0,00</b>
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		3.273,00	0,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		1.038,21	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		1.508,78	0,00
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>11</b>	<b>1.261,18</b>	<b>936,22</b>
BRADESCO AUTO/RE COMPANHIA DE SEGUROS		1.261,18	836,22
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS		0,00	100,00
<b>CONVÊNIOS</b>	<b>12</b>	<b>5.662.289,33</b>	<b>5.725.299,76</b>
MESP ANO 11 – 1815090-08 – 3 NUCLEOS		21.957,41	19.882,45
MESP ANO 12 – 1916265-03 – 3N CONTINENTE		0,00	917.413,46
MINC PRONAC 203943		0,00	129.230,64
MESP ANO 12 – 2000480-00 – 2N ILHA		0,00	454.174,10
MINC PRONAC 204420		660.750,47	1.152.327,31
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA		237.460,97	1.135.293,17
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE		249.064,67	1.092.850,98
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS ANO 1		0,00	3.076,29
MESP ANO 14 – 2101261-00 – ILHA		1.336.449,37	364.716,39
MESP ANO 14 – 2101246-00 – CONTINENTE		1.310.756,18	456.334,97
MESP ANO 15 – 2200667 – CONTINENTE		784.852,74	0,00
MINC PRONAC 212676		170.301,92	0,00
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS ANO 2		1.186,31	0,00
MESP ANO 15 – 22201684 – ILHA		889.509,29	0,00
<b>CONVÊNIOS - OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>13</b>	<b>219.698,00</b>	<b>232.085,76</b>
MESP ANO 12 – 2000480-00 – 2N ILHA		0,00	123.292,45
MESP ANO 12 – 1916265-03 – 3N CONTINENTE		0,00	88.225,28
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS		1.778,56	1.397,18
MINC PRONAC 204420		1.000,00	19.170,85
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA		126.025,11	0,00
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE		88.694,33	0,00
MINC PRONAC 212676		2.200,00	0,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>17</b>	<b>8.333.647,32</b>	<b>7.923.009,48</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>8.333.647,32</b>	<b>7.923.009,48</b>
SUPERÁVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO		410.637,84	785.936,24
SUPERÁVIT ACUMULADO		7.923.009,48	7.137.073,24
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>14.232.420,76</b>	<b>13.892.184,90</b>

  
**ANTÔNIO HAMMES**  
 Presidente  
 CPF: 057.133.319-20

RENAN CESAR DE QUADROS:04522  
 658940

Assinado de forma digital  
 por RENAN CESAR DE  
 QUADROS:04522658940  
 Dados: 2023.02.28  
 14:30:49 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS  
 CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador  
 CPF: 045.226.589-40

**INSTITUTO GUGA KUERTEN****CNPJ 04.003.206/0001-26**

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RECEITAS</b>	<b>5.197.410,93</b>	<b>4.375.600,64</b>
<b>RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>4.128.438,76</b>	<b>3.255.410,12</b>
Receitas com Convênios	3.035.577,10	1.979.737,86
Isenção Filantrópica	0,00	288.219,48
Doações para Projetos	693.509,92	509.395,32
Doações/Receitas Diversas	399.351,74	478.057,46
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>1.068.972,17</b>	<b>1.120.190,52</b>
Receitas Financeiras	922.435,88	354.342,26
Outras Receitas	17.290,29	600.518,26
Isenção Filantrópica	0,00	2.360,00
Receita de Trabalho Voluntário	129.246,00	162.970,00
<b>DESPESAS</b>	<b>-4.786.773,09</b>	<b>-3.589.664,40</b>
<b>DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>-4.168.988,55</b>	<b>-3.081.353,44</b>
Despesas com Convênios	-3.035.577,10	-2.267.957,34
Despesas com Projetos/Atividades	-829.503,21	-598.392,32
Ações Sociais	-303.908,24	-215.003,78
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>-562.737,10</b>	<b>-480.161,35</b>
Despesas Empregaticias	-33.594,28	-11.836,76
Propaganda e Publicidade	-47.301,54	-47.488,08
Viagens e Representações	-2.021,44	0,00
Depreciações e Amortizações	-29.693,14	-38.235,01
Despesas Gerais	-274.392,00	-183.943,50
Despesas de Serviços Voluntários	-129.246,00	-162.970,00
Despesas com Veículos	-46.488,70	-35.688,00
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>-4.348,37</b>	<b>-5.112,01</b>
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>-50.699,07</b>	<b>-23.037,60</b>
<b>RESULTADO</b>		
<b>Superavit ou Deficit</b>		
Superavit ou Deficit do Exercício	<b>410.637,84</b>	<b>785.936,24</b>

  
ANTÔNIO HAMMES  
Presidente  
CPF 057.133.319-20

RENAN CESAR DE  
QUADROS:0452265  
8940

Assinado em forma digital por RENAN  
CESAR DE QUADROS:04522658940  
Data: 2023.02.28 14:32:56 -03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS  
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador  
CPF: 045.226.589-40

**INSTITUTO GUGA KUERTEN**

CNPJ: 04.003.206/0001-26

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIRETO**

	31/12/2022	31/12/2021
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superavit/Deficit do Exercício	410.637,84	785.936,24
Ajustes por:		
Depreciação	29.693,14	38.235,01
Ajuste de exercícios anteriores	0,00	0,00
<b>Superavit/Deficit do Exercício Ajustado</b>	<b>440.330,98</b>	<b>824.171,25</b>
Varição Contas a Receber e Outros	51.418,42	-149.781,52
Varição em Créditos – Convênios	4.793,75	11.813,91
Varição em Despesas do Exercício Seguinte	-2.147,69	390,51
<b>Aumento/Diminuição nos Ativos Circulantes</b>	<b>54.064,48</b>	<b>-137.577,10</b>
Varição em Partic. Permanente Outros Sociedades	-2.208,08	-565,34
Varição em Outros Ativos	-78.933,80	0,00
<b>Aumento/Diminuição nos Ativos Não Circulantes</b>	<b>-81.141,88</b>	<b>-565,34</b>
Varição em Fornecedores	-1.322,73	8.908,77
Varição em Obrigações Trabalhistas	5.819,99	0,00
Varição em Obrigações Tributárias	173,99	6,11
variação em Outras Obrigações	324,96	93,95
Varição em Convênios e Subvenções	-63.010,43	1.292.075,38
Varição em Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Varição Obrigações Convênios	-12.387,76	12.608,15
<b>Aumento/Diminuição nos Passivos Circulantes</b>	<b>-70.401,98</b>	<b>1.313.692,36</b>
Varição Obrigações Não Circulante	0,00	-595.779,13
<b>Aumento/Diminuição nos Passivos Não Circulantes</b>	<b>0,00</b>	<b>-595.779,13</b>
	<b>342.851,60</b>	<b>1.403.942,04</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisições/Baixas no imobilizado	-28.788,65	-3.963,37
(=)Caixa Gerado pelas Atividades de Investimento	<b>-28.788,65</b>	<b>-3.963,37</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	<b>314.062,95</b>	<b>1.399.978,67</b>
Caixa e equivalente de caixa no início do período	13.125.996,71	11.726.018,04
Caixa e equivalente de caixa no final do período	13.440.059,66	13.125.996,71

  
ANTÔNIO HAMMES  
Presidente  
CPF 057.133.319-20

RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940  
Assinado de forma digital por RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940  
Dados: 2023.02.28 14:31:21 -03'00'  
RENAN CESAR DE QUADROS  
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador  
CPF: 045.226.589-40

**INSTITUTO GUGA KUERTEN****CNPJ: 04.003.206/0001-26****DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

(em R\$)

<b>EVENTOS</b>	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Déficit/Superavit do Exercício</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
<b>SALDO EM 31/12/2020</b>	<b>7.053.434,30</b>	<b>83.638,94</b>	<b>7.137.073,24</b>
Transferência para Patrimônio Social	83.638,94	-83.638,94	0,00
Superavit do Exercício	0,00	785.936,24	785.936,24
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
<b>SALDO EM 31/12/2021</b>	<b>7.137.073,24</b>	<b>785.936,24</b>	<b>7.923.009,48</b>
Transferência para Patrimônio Social	785.936,24	-785.936,24	0,00
Superavit do Exercício	0,00	410.637,84	410.637,84
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
<b>SALDO EM 31/12/2022</b>	<b>7.923.009,48</b>	<b>410.637,84</b>	<b>8.333.647,32</b>



**ANTÔNIO HAMMES**  
Presidente  
CPF 057.133.319-20

RENAN CESAR DE QUADROS:04522658940  
658940  
Assinado de forma digital por  
RENAN CESAR DE  
QUADROS:04522658940  
Dados: 2023.02.28 14:32:20  
+03'00'

RENAN CESAR DE QUADROS  
CRC: 1-SC-036421/O-8 Contador  
CPF: 045.226.589-40

## INSTITUTO GUGA KUERTEN

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022 E 31/12/2021.

#### I – CONTEXTO OPERACIONAL:

##### Nota 1

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;
- Preserções 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,
- Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social-CEBAS conforme portaria nº 284 de 13/12/2019, publicado no Diário Oficial da União em 16/12/2019, referente ao Processo: 71000.015217/2019-81.

## **II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:**

### **Nota 2**

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 (R1), 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 recursos com e sem restrição, assim como aplicações financeiras de liquidez imediata com e sem restrições, 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 funcionários e repasses de doações a outras entidades.

#### **(d) Outros Créditos Convênios**

Consta os valores pagos a funcionários referente a adiantamento de férias.

**(e) 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.

<b>IMOBILIZADO</b>	<b>Taxa</b>
Biblioteca	10% a.a
Equipamentos de Informática - Projetos	20% a.a
Equipamentos de Sonorização	10% a.a
Equipamentos para Processamento de Dados	20% a.a
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	10% a.a
Móveis e Utensílios	10% a.a
Veículos	20% a.a
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>Taxa</b>
Software	20% a.a

**(f) Outros Ativos**

Foram registrados em Outros Ativos notebooks recebidos em doação para serem repassados a ex-educandos e outros jovens de baixa renda.

**(g) Fornecedores**

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

**(h) Obrigações Tributárias**

As obrigações tributárias são compostas pelas contas de contribuições retidas. Estão contabilizadas pelo valor original, de acordo com os documentos fiscais.

**(i) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias**

As obrigações trabalhistas e previdenciárias são compostas pelas contas de salários a pagar, FGTS e INSS a recolher do funcionário do Instituto. Estão contabilizadas pelo valor original de acordo com a folha de pagamento. Foram constituídas obrigações para férias para a cobertura das obrigações relativas às férias vencidas e proporcionais, com os respectivos encargos calculados até a data do balanço.

**(j) Outras Obrigações**

As outras obrigações compreende valores de contas a pagar como seguros, correios, convênio médico, premiações e serviços terceirizados.

**(l) Convênios**

Recursos oriundos de convênios públicos, para o desenvolvimento de suas atividades. Em cumprimento ao disposto da NBC TG 07 a receita de convênio é reconhecida no resultado conforme os custos relacionados aos convênios foram sendo reconhecidos no resultado. Ficando nas contas de obrigações de convênios do passivo apenas os valores recebidos ainda disponíveis.

**(m) Convênios – Outras Obrigações**

Estão demonstrados pelos valores das obrigações com salários e obrigações trabalhistas de funcionários que atuam diretamente nos convênios e valores de terceiros 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 2022 e 2021 apresentavam os seguintes saldos:

	2022	2021
CAIXA	517,56	12,25
BANCOS SEM RESTRIÇÃO	85.692,46	23.689,92
BANCOS COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	7.544.242,34	7.222.082,80
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÕES	5.809.607,30	5.880.211,74
<b>Total</b>	<b>13.440.059,66</b>	<b>13.125.996,71</b>

**Nota 5 - FAPS -Fundo de Apoio a Projetos Sociais**

O Fundo de Apoio a Projetos Sociais é um programa que busca apoiar, financeiramente e tecnicamente, projetos de organizações sociais de Santa Catarina, que desenvolvam ações voltadas para a integração da pessoa com deficiência. A conta FAPS – Fundo de Apoio a Projetos Sociais em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentava os seguintes saldos:

	2022	2021
FAPS - FUNDO DE APOIO A PROJETOS SOCIAIS	568.529,04	619.947,46

**Nota 6 - Outros Créditos – Convênios**

A conta de Outros Créditos – Convênios em 31 de dezembro de 2022 e 2021 encontrava-se com a seguinte composição:

	2022	2021
MESP ANO 12 200048-00 – 2N ILHA	0,00	42.002,15
MESP ANO 12 1916265-03 – 3N CONTINENTE	0,00	33.918,82
FIA – GERANDO OPORTUNIDADES ATRAVÉS DO TÊNIS	1.281,20	1.252,81

MESP ANO 13 2100190-00 – ILHA	40.304,42	0,00
MESP ANO 13 2100200-00 – CONTINENTE	30.794,41	0,00
<b>Total</b>	<b>72.380,03</b>	<b>77.173,78</b>

#### Nota 7 – Prêmios de Seguros a Apropriar

A entidade possui a cobertura de seguro compatível com o seu porte e suas operações. A cobertura foi contratada pelo montante considerado suficiente pela Administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade e os riscos envolvidos em suas operações. Os seguros antecipados estão registrados no ativo circulante, sendo apropriados mensalmente ao resultado pelo regime de competência e em conformidade com as cláusulas dos contratos de seguros. Em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentava os seguintes saldos:

	2022	2021
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	6.455,25	4.307,56

#### Nota 8 - Imobilizado e Intangível

As contas do Imobilizado e Intangível em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentavam os seguintes saldos:

	2022	2021
IMOBILIZADO	R\$ 62.759,56	R\$ 63.664,05
BENS EM OPERAÇÃO	R\$ 471.299,78	R\$ 442.511,13
Biblioteca	R\$ 36.343,08	R\$ 36.343,08
Equipamentos de Informática - Projetos	R\$ 26.828,75	R\$ 1.628,00
Equipamentos de Sonorização	R\$ 10.566,00	R\$ 10.566,00
Equipamentos para Processamento de Dados	R\$ 102.338,83	R\$ 98.750,93
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	R\$ 19.109,72	R\$ 19.109,72
Móveis e Utensílios	R\$ 23.051,65	R\$ 23.051,65
Veículos	R\$ 253.061,75	R\$ 253.061,75
(-) DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULA	-R\$ 408.540,22	-R\$ 378.847,08
(-) Deprec. Biblioteca	-R\$ 36.311,58	-R\$ 36.194,38
(-) Deprec. Equip. de Informática - Projetos	-R\$ 3.579,38	-R\$ 1.628,00
(-) Deprec. Equip. Sonorização	-R\$ 3.211,65	-R\$ 2.775,51
(-) Deprec. Equipamentos p/Processamento de Dad	-R\$ 86.941,00	-R\$ 76.332,92
(-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	-R\$ 14.624,23	-R\$ 13.464,87
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	-R\$ 16.443,96	-R\$ 14.856,73
(-) Deprec. Veículos	-R\$ 247.428,42	-R\$ 233.594,67
INTANGIVEL	R\$ 0,00	R\$ 0,00
INTANGIVEL	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Software	R\$ 4.580,00	R\$ 4.580,00
(-) Amortiz. Software	-R\$ 4.580,00	-R\$ 4.580,00



**Nota 9 – Outros Ativos**

A conta de Outros Ativos referente a doação de notebooks para serem repassados, em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentava os seguintes saldos:

	2022	2021
OUTROS ATIVOS	78.933,80	0,00

**Nota 10 – Fornecedores**

A conta de Fornecedores em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentava os seguintes saldos:

	2022	2021
FORNECEDORES	9.463,77	10.786,50

**Nota 11 – Obrigações Tributárias, Trabalhistas e Previdenciárias e Outras Obrigações**

As contas de Obrigações Tributárias, Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias e Outras Obrigações em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentavam os seguintes saldos:

	2022	2021
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	241,17	67,18
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	5.819,99	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.261,18	936,22

**Nota 12 - Convênios, subvenções e auxílios Federais**

As contas de Convênios, em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentavam os seguintes saldos:

	2022	2021
MESP ANO 11 – 1815090-08 – 3 NUCLEOS	21.957,41	19.882,45
MESP ANO 12 – 1916265-03 – 3 NUCLEOS CONTINENTE	0,00	917.413,46
MINC PRONAC 203943	0,00	129.230,64
MESP ANO 12 – 2000480-00 – 2 NUCLEOS ILHA	0,00	454.174,10
MINC PRONAC 204420	660.750,47	1.152.327,31
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA	237.460,97	1.135.293,17
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONT.	249.064,67	1.092.850,98
FIA – GERANDO OPORT. ATRAVÉS DO TÊNIS ANO 1	0,00	3.076,29
MESP ANO 14 – 2101261-00 – ILHA	1.336.449,37	364.716,39
MESP ANO 14 – 2101246-00 – CONTINENTE	1.310.756,18	456.334,97
MESP ANO 15 – 2200667 – CONTINENTE	784.852,74	0,00

MINC PRONAC 212676	170.301,92	0,00
FIA – GERANDO OPORT. ATRAVÉS DO TÊNIS ANO 2	1.186,31	0,00
MESP ANO 15 – 2201684 – ILHA	889.509,29	0,00
<b>Total</b>	<b>5.662.289,33</b>	<b>5.725.299,76</b>

#### Nota 13 - Convênios – Outras Obrigações

As contas de Convênio – Outras Obrigações, em 31 de dezembro de 2022 e 2021 apresentavam os seguintes saldos:

	2022	2021
MESP ANO 12 – 2000480-00 – 2N ILHA	0,00	123.292,45
MESP ANO 12 – 1916265-03 – 3N CONTINENTE	0,00	88.225,28
FIA – GERANDO OPORT. ATRAVÉS DO TÊNIS	1.778,56	1.397,18
MINC PRONAC 204420	1.000,00	19.170,85
MESP ANO 13 – 2100190-00 – ILHA	126.025,11	0,00
MESP ANO 13 – 2100200-00 – CONTINENTE	88.694,33	0,00
MINC PRONAC 212676	2.200,00	0,00
<b>Total</b>	<b>219.698,00</b>	<b>232.085,76</b>

#### Nota 14 – 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 2022 e 2021 o seguinte montante:

	2022	2021
RECEITAS COM PROJETOS	693.509,92	509.395,32
RECEITAS DIVERSAS – DOAÇÕES SEM RESTRIÇÃO	399.351,74	478.057,46
RECEITAS COM CONVÊNIOS	3.035.577,10	2.267.957,34
RECEITA FINANCEIRA	922.435,88	354.342,26
OUTRAS RECEITAS	17.290,29	2.325,76
<b>1) TOTAL</b>	<b>5.068.164,93</b>	<b>3.612.078,14</b>
DESPESAS COM CONVÊNIOS	3.035.577,10	2.267.957,34
DESPESAS OPERACIONAIS – PROJETOS		
DOAÇÕES	279.523,79	167.182,24
CURSO CUIDADOR TERAPEUTICO	65.720,94	65.117,92
PRÊMIO IGK	53.387,23	22.707,00
FAPS 18	0,00	22.011,80
FAPS 19	0,00	488.478,80

FAPS 20	710.299,46	76,80
FAPS 21	95,58	0,00
REPASSE P/ CONVÊNIO	24.384,45	47.821,54
<b>2 ) TOTAL</b>	<b>4.168.988,55</b>	<b>3.081.353,44</b>
<b>3 ) APLICAÇÃO EM GRATUIDADE</b>	<b>82,26%</b>	<b>85,31%</b>

No ano de 2021 o valor de repasses para os convênios não foi considerado no cálculo da gratuidade na nota explicativa. Tendo em vista que esse valor foi considerado na nota explicativa do ano de 2022, foi incluído o valor do ano de 2021 para que a informação comparativa entre os dois anos seja fidedigna.

**617 atendidos – DOAÇÕES**, o IGK realizou uma ação de transferência de recursos próprios referente a uma cesta básica por semana às famílias em situação de maior vulnerabilidade econômica decorrente da pandemia, aquelas que apresentaram diminuição ou perda de renda. Também fez melhorias na APAE de Ouro Verde. E na APAE de Canelinha, a melhoria foi devido a mesma ter sofrido com enchente na região.

**64 atendidos – O CURSO CUIDADOR TERAPEUTICO**, capacita pessoas para o exercício de apoio, suporte e acompanhamento a crianças, adolescentes, adultos e/ou idosos que precisam de um atendimento especializado.

**06 atendidos – O PREMIO IGK**, é realizado com o objetivo de dar visibilidade a empresas, pessoas, e organizações que atua em projetos que promovam a inclusão social de crianças, adolescentes e pessoas com deficiência em Santa Catarina.

**2.528 atendidos – FAPS 20**, o Fundo de Apoio a Projetos Sociais é um programa que busca apoiar, financeiramente e tecnicamente, projetos de organizações sociais de Santa Catarina, que desenvolvam ações voltadas para a integração da pessoa com deficiência.

**420 atendidos – Programa de Esporte e Educação Campeões da Vida**, este programa atende 400 crianças e adolescentes, de 07 a 15 anos, estudantes de escolas públicas, em situação de vulnerabilidade social, econômica e/ou educacional e 20 adultos com deficiência intelectual. O atendimento acontece duas vezes por semana no contraturno escolar com oficinas de tênis e esportes complementares, em um trabalho interdisciplinar com as áreas da educação física, serviço social e psicologia.

**04 atendidos – Projeto Gerando Oportunidades Através do Tênis**, esse projeto oportuniza a participação de quatro adolescentes egressos do Programa de Esporte e Educação Campeões da Vida de Florianópolis, em um plano de treinamento duas vezes por semana e competições de tênis no Estado de Santa Catarina.

**20 atendidos – Grupo de Dança do Programa Campeões da Vida - Manutenção e Circulação 2022**, o Grupo de dança atende 20 crianças e adolescentes, entre 07 a 15 anos, participantes do Programa Campeões da Vida, duas vezes por semana. O Grupo de Dança IGK Dance, visa estimular manifestações e competências artísticas em 20 crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social, econômica e/ou educacional através da dança.

**Nota 15 - Isenções Fiscais Usufruidas**

A Entidade teve como objeto de renúncia fiscal os seguintes tributos: Imposto de Renda, Contribuição Social, COFINS, PIS, IPVA e INSS.

O IGK é portador do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, conforme portaria 284 de 13/12/2019, publicado no Diário Oficial da União em 16/12/2019, derivado ao Processo: 71000.015217/2019-81, com validade de 16/12/2019 a 31/12/2023, outorgado pela Portaria 49/2022, do Ministério da Cidadania.

De acordo com a Resolução CFC nº 2015/ITG 2002 (R1), que trata das entidades sem finalidade de lucro e as demais normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as imunidades tributárias não devem ser reconhecidas em receitas, mas se evidencia o valor da Isenção das Contribuições Sociais nas Notas Explicativas. Assim, a isenção com a cota patronal do INSS usufruída pela instituição está demonstrada a seguir:

	2022	2021
ISENÇÃO DO INSS COTA PATRONAL	309.065,65	290.579,48

#### Nota 16 - Voluntariado

Em atendimento a resolução CFC nº1409/2012 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 2022 e 2021 foram:

Voluntários	2022	2021
Alice Thummel Kuerten	95.280,00	116.960,00
Bruno Werneck de Paula	2.142,00	0,00
Gustavo Kuerten	8.400,00	10.320,00
Júlia Milan da Silva	6.624,00	15.050,00
Rafael Kuerten	8.400,00	10.320,00
Rycharde Farah	8.400,00	10.320,00
<b>Total</b>	<b>129.246,00</b>	<b>162.970,00</b>

#### Nota 17 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido em 31.12.2022, de R\$ 8.333.647,32 é composto pelo Patrimônio Social, sendo este constituído pelo superavit acumulado e superavit do exercício. No exercício de 31.12.2021, o saldo era de R\$ 7.923.009,48.

  
**ANTÔNIO HAMMES**  
PRESIDENTE  
CPF: 057.133.319-20

RENAN CESAR DE  
QUADROS:04522  
658940  
Assinado de forma digital por  
RENAN CESAR DE  
QUADROS:04522658940  
Data: 2023.02.28 14:29:35 -03'00'  
**RENAN CESAR DE QUADROS**  
CONTADOR 1-SC-036421/O-8  
CPF: 045.226.589-40