

NOTAS EXPLICATIVAS

(a) contexto operacional da entidade, incluindo a natureza social e econômica e os objetivos sociais;

O Instituto Padre Vilson Groh (IVG) é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado, constituída sob a forma de Associação de fins assistenciais, com autonomia patrimonial, administrativa e financeira e regida pela legislação atinente e pelo seu Estatuto. O IVG presta serviços de assessoramento, defesa e garantia de direitos, sem qualquer discriminação, tendo como marco referencial a Constituição Federal (capítulo 5).

(b) os critérios de apuração da receita e da despesa, especialmente com gratuidade, doação, subvenção, contribuição e aplicação de recursos;

As demonstrações contábeis e Financeiras foram respeitando os critérios da RESOLUÇÃO CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 - ENTIDADE SEM FINALIDADE DE LUCROS. A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

(c) a renúncia fiscal relacionada com a atividade deve ser evidenciada nas demonstrações contábeis como se a obrigação devida fosse;

A instituição não teve renúncia fiscal relacionada com a atividade no ano de 2013.

(d) as subvenções recebidas pela entidade, a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes dessas subvenções;

A instituição não recebeu subvenções no ano de 2013.

(e) os recursos de aplicação restrita e as responsabilidades decorrentes de tais recursos;

A instituição não recebeu recursos de aplicação restrita no ano de 2013.

(f) Depósitos Bancários

- Conta Bancária BB: expressa todos os valores pagos e recebidos, fechando o ano de 2013 com saldo de R\$ 16.642,36 sendo:

- CC Bancária 56284-x, fechando o ano com saldo de R\$ 12.835,46;

- CC Bancária número 57543-7, fechando o ano com saldo de R\$ 3.806,90. Esta conta foi criada para movimentação financeira das receitas e despesas do Projeto Escola Liceu, Guiné Bissau, Empada, África, de apoio escolar a 200 crianças.

(g) Aplicação de liquidez imediata

- Conta Aplicação BB: expressa os valores aplicados e seus respectivos resgates, fechando o ano de 2013 com saldo de R\$ 1.212.640,74, sendo:

- Aplicação BB Conta 56284-X - CDB Reaplic com saldo de R\$ 1.048.000,00; Aplicação BB Conta 57543-7 - CDB Reaplic com saldo de R\$ 24.000,00; Rendimento a Apropriar BB - c. 57543-7 CDB com saldo de R\$ 395,34; Rendimento a Apropriar BB - c. 56284-X CDB com saldo de R\$ 140.245,40. Os saldos da conta 57543-7 serão utilizados no ano de 2014 com o desenvolvimento das atividades de apoio escolar a 200 crianças em Guiné Bissau, África.

- Rendimentos a apropriar: representa os valores provisionados no extrato bancário, sendo efetivado apenas no momento dos resgates dos depósitos.

(h) Outros Créditos

- Doações recebidas de Bens, Materiais e Serviços a repassar: foram repassados todos os Bens e Materiais que se encontravam em estoque.

(i) Imobilizado

- Bens em operação: Data Show da Instituição, utilizado nas atividades realizadas na sede da entidade.

(j) Fornecedores

- Fornecedores nacionais: representam as aquisições do período. A Instituição ficou com contas a pagar no valor de R\$ 1.033,02

(K) Patrimônio Social

- Fundo Patrimonial: consta saldo em 31/12/2013 de R\$ 1.460.309,43, sendo o patrimônio líquido de R\$ 1.228.788,31. No ano de 2013 foi adquirida uma cota patrimonial no valor de R\$ 110.309,43 pela empresa C. S. Empreendimentos Imobiliários.

- Resta ser integralizado no Fundo Patrimonial a quantia de R\$ (299.900,01)

(L) Receitas

- Receitas de doações: doações recebidas pelo IVG, discriminadas por doador, para desenvolvimento de suas atividades no valor de R\$ 244.431,54. Os valores de R\$ 85.022,82 registrados como Projeto Guiné Bissau / Empada referem-se ao apoio escolar de 200 crianças em Guiné Bissau, África.

- Receita de Convênios Estaduais: repasse de R\$ 305,61 para compra de passagem aérea para Pe. Vilson Groh. Evento em Chapecó

- Receita Financeira: referente aos rendimentos da aplicação financeira em CDB-DI do Banco do Brasil no valor de R\$ 81.978,91.

- Receita de Trabalho Voluntário: referente ao reconhecimento pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. O valor de R\$ 30.000,00 refere-se ao Serviço de Assessoria de Comunicação da Empresa Vocali Comunicação Estratégica (valor mensal de R\$ 2.500,00). O valor de R\$ 12.000,00 refere-se ao Serviço de Honorários Contábeis da Empresa Duatto Contabilidade (valor mensal de R\$ 1.000,00). O valor de R\$ 70.080,00 refere-se às atividades da Diretoria e Conselho Fiscal do Instituto Padre Vilson Groh.

Nome	Função
Vilson Groh	Presidente
Leo Mauro Xavier Filho	Diretor Financeiro
Doreni Isaias Caramori Jr	Diretor Administrativo
Ivone Maria Perassa	Vice-Presidente
Clementina Pinto da Silva	Conselho Fiscal
Guido Ademar Garcia Dellagnelo	Conselho Fiscal
Mario Augusto Capella Tavares	Conselho Fiscal
TOTAL	

*Valor da hora/trabalhada Estipulado em R\$ 40,00

(M) Custos e Despesas:

- Ocupação: despesas com reforma da sala do Instituto Pe. Vilson Groh.
- Depreciação e Amortização: Depreciação do Data Show da Instituição.
- Utilidades e serviços: despesas do IVG com hospedagem de e-mail - Localweb; correios; telefone – GVT;
- Serviços e Assessorias: Serviços de assessoria prestados pelo Centro Cultural Escrava Anastácia com o fornecimento de três funcionários para o desenvolvimento das atividades do IVG.

Nome	Função
Karla Marilda Martins	Analista Administrativo – 180h – responsável pelo Núcleo de Secretaria, Eventos e Formações.
Luiz Fernando N. Schefer	Analista Administrativo – 220 h – responsável pelo Núcleo Financeiro / Administrativo da Instituição.
Willian Carlos Narzetti	Analista Administrativo – 220 h – responsável pelo Núcleo de Relacionamento e Captação de Recursos da Instituição.

- Custos dos Projetos: materiais gráficos e impressos e alimentação para eventos de capacitação e formação; elaboração de informativos e periódicos;
- Despesas Gerais: despesas com materiais de expediente; Lanches, Refeições, Copa e Cozinha; Manutenção de Máquinas e Equipamentos; Despesas com Cartório; Despesas c/ Equipamentos de Informática; Assinaturas e Mensalidades; Despesas de Viagens – Passagens.

- Despesas Filantrópicas: Repasse das doações de vale transporte da Empresa Biguaçu Transportes Coletivos e Transportes Coletivos Estrela para as organizações da Rede (R\$ 28.151,52); doações de livros recebidos da entidade Pia Sociedade São Paulo e doados para outras organizações (R\$ 70.308,00); Diárias e Ajuda de Custo (apoio a Evento da Rede IVG – Benefest no valor de R\$ 700,00 e apoio a viagem de jovens da Rede para Evento – Fórum Mundial de Direitos Humanos no período de 10 a 13 dezembro 2013, no valor de R\$ 3.600,00).

- Despesas de Trabalho Voluntário: Referente ao reconhecimento pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. O valor de R\$ 30.000,00 refere-se ao Serviço de Assessoria de Comunicação da Empresa Vocali Comunicação Estratégica (valor mensal de R\$ 2.500,00). O valor de R\$ 12.000,00 refere-se ao Serviço de Honorários Contábeis da Empresa Duatto Contabilidade (valor mensal de R\$ 1.000,00). O valor de R\$ 70.080,00 refere-se às atividades da Diretoria e Conselho Fiscal do Instituto Padre Vilson Groh.

Nome	Função
Vilson Groh	Presidente
Leo Mauro Xavier Filho	Diretor Financeiro
Doreni Isaias Caramori Jr	Diretor Administrativo
Ivone Maria Perassa	Vice-Presidente
Clementina Pinto da Silva	Conselho Fiscal
Guido Ademar Garcia Dellagnelo	Conselho Fiscal
Mario Augusto Capella Tavares	Conselho Fiscal
TOTAL	

*Valor da hora/trabalhada Estipulado em R\$ 40,00

(N) Despesas Tributárias

- Contribuições, impostos e Taxas: Imposto de Renda sobre os resgates da aplicação financeira do Banco do Brasil.

- Despesas Financeiras: tarifa bancária debitada da conta corrente do Banco do Brasil.

(o) Outras informações

As gratuidades concedidas pela entidade no exercício, através dos seus serviços, totalizaram um montante de R\$ 460.420,67 (quatrocentos e sessenta mil, quatrocentos e vinte e sessenta e sete centavos).

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