

Instituto Rogerio Steinberg

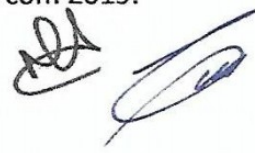
*Relatório dos Auditores Independentes
sobre as Demonstrações Contábeis de
2020*



**Relatório dos Auditores Independentes das
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020 e 2019**

CONTEÚDO:

- 1) Relatório dos auditores independentes.
- 2) Relatório de avaliação dos controles internos e procedimentos contábeis.
- 3) Demonstrações contábeis de 2020 comparadas com 2019:
 - Balanço patrimonial – Ativo e Passivo
 - Demonstração do resultado
 - Demonstração das mutações do patrimônio líquido
 - Demonstração do fluxo de caixa
- 4) Notas explicativas das demonstrações contábeis de 2020 comparadas com 2019.



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmos. Senhores

Membros do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva do
Instituto Rogerio Steinberg

Opinião

Examinamos o balanço patrimonial do Instituto Rogerio Steinberg em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa correspondentes ao exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima citadas representam adequadamente a posição patrimonial e financeira do Instituto Rogerio Steinberg em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações, das mutações em seu patrimônio líquido e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data estando de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC aplicável às empresas sem finalidade de lucro, através da NBC ITG 2002 (R1).

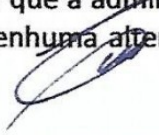
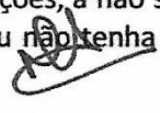
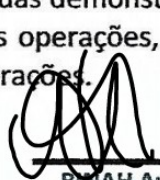
Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação ao Instituto, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional previsto na NBC PG 01/19, normas brasileiras de contabilidade emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essa norma. Acreditamos que a evidencia de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir sua elaboração livre de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade do Instituto continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das citadas demonstrações, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.


www.binahauditores.com.br

BINAH Auditores – Rio de Janeiro
Rua Visconde de Inhaúma, 134 Sls. 1022/23
Centro – RJ – CEP: 20.091-007
Tel: +55 21 2253-5443/2233-0212/96695-6736

BINAH Auditores – São Paulo
Rua Estela, 515 – Bl C – 14º Andar – Cj. 142
Vila Mariana – SP – CEP: 04.011-002
Tel: +55 11 5087-4899

Os responsáveis pela governança do Instituto são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Outros assuntos

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019 foram examinados por nós em 04 de maio de 2020 sem modificações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, poderão ficar livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

→ Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nos balancetes, se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais e que independentemente desse fato, por omissões ficamos impossibilitados de opinar sobre sua adequação.

→ Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Instituto Rogerio Steinberg.

→ Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas concluindo pela razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração.

→ Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em



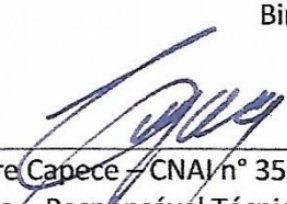
relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o instituto a não mais se manter em continuidade operacional.

→ Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo dos balancetes se representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis da Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos e que foram regularizados.

Rio de Janeiro, 18 de maio de 2021.

Binah Auditores Independentes
CRC RJ 005.414/O-0



Fiore Capece – CNAI nº 353
Sócio – Responsável Técnico
Contador CRC SP 053160/O-0-T-RJ



Maria da Conceição de Andrade Leite
Sócia – CNAI nº 4.251
Contador CRC RJ 101.915/O-1

Rio de Janeiro, 18 de maio de 2021.

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

Relatório de avaliação de procedimentos contábeis e de controles internos

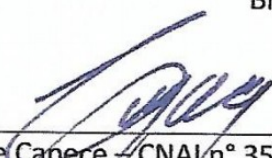
Prezados Senhores

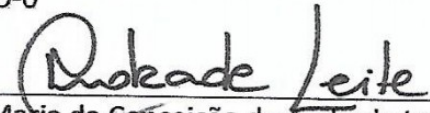
Tendo recebido toda a documentação contábil solicitada do exercício de 2020 e avaliado os sistemas de controle e de procedimentos contábeis adotados nos compete recomendar o abaixo cuja pendência é a única não providenciada por V.S:

- 1 Providenciarem a valorização de seu patrimônio pelo valor de uso e a depreciação pela vida útil remanescente, etiquetando por números cada bem, a fim de facilitar sua localização nos inventários, pelo menos anualmente, apesar dos controles mantidos permitirem as devidas baixas pelo valor de aquisição. Esse imobilizado corresponde a 19,6% do ativo.

Era o que nos competia relatar.

Binah Auditores Independentes
CRC RJ 005.414/O-0

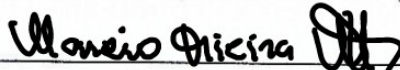


Fiore Capece – CNAI nº 353
Sócio – Responsável Técnico
Contador CRC SP 053160/O-0-T-RJ

Maria da Conceição de Andrade Leite
Sócia – CNAI nº 4.251
Contador CRC RJ 101.915/O-1

BALANÇO PATRIMONIAL (EM R\$ 1,00)	Notas Explicativas	31/12/2020	31/12/2019
ATIVO		1.481.329	590.909
ATIVO CIRCULANTE		1.188.847	413.241
DISPONIBILIDADES	6	1.188.757	413.151
OUTRAS CONTAS	7	90	90
ATIVO NÃO CIRCULANTE		292.482	177.668
DEPÓSITOS JUDICIAIS	8	-	28.540
IMOBILIZAÇÕES	9	292.482	149.128
PASSIVO		1.481.329	590.909
PASSIVO CIRCULANTE		139.871	204.171
FORNECEDORES	10	19.648	15.017
TRIBUTOS E CONTRIB. A RECOLHER	11	26.298	26.805
OUTRAS CONTAS A PAGAR	12	12.944	78.275
PROVISÃO P/ FÉRIAS	13	80.981	84.074
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		1.279.011	341.473
RECEITA DIFERIDA LÍQUIDA	14	1.279.011	341.473
PATRIMÔNIO SOCIAL		62.447	45.265
SUPERÁVIT/DÉFICIT DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		45.265	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		17.182	45.265

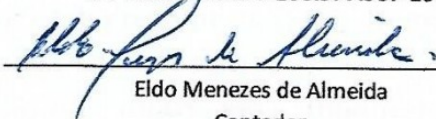
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Marcio Vieira

Diretor Presidente

IFP 1.824.740 CPF 206.577.907-10



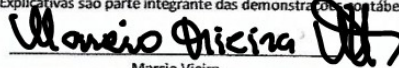
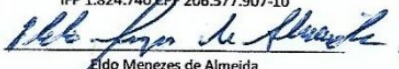
Eldo Menezes de Almeida

Contador

CRC-RJ 59516/0-9 CPF 733.790.777-04

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS (EM R\$ 1,00)		Nota Explicativa	31/12/2020	31/12/2019
(+) RECEITAS OPERACIONAIS			3.672.818	4.336.473
ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA		15	1.648.677	1.911.158
Atendimentos Realizados com Gratuidade			1.648.677	1.911.158
RECEITA DE DOAÇÕES EM RECURSOS FINANCEIROS			1.671.619	1.982.675
PROJETOS ESPECÍFICOS		15	130.439	-
Unesco - Criança Esperança			130.439	-
PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS		15	1.541.180	1.982.675
Doações Recebidas de Pessoas Jurídicas			1.516.612	1.958.293
Doações Recebidas de Pessoas Físicas			24.568	24.382
RECEITA DE GRATUIDADES OBTIDAS		15	321.062	391.927
Bens e Serviços Obtidos com Gratuidade			72.552	123.969
Receita de Mão de Obra Voluntária Obtida			19.936	23.249
Receita de Serviços Administrativos Obtidos com Gratuidade			228.574	244.709
OUTRAS RECEITAS		15	31.460	50.713
Outras Receitas			31.460	50.713
(-) CUSTOS			1.791.884	2.124.125
CUSTO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA		16	1.648.677	1.911.158
Custos com Gratuidade em Atendimentos Realizados			1.648.677	1.911.158
CUSTOS DOS PROJETOS ESPECÍFICOS		16	16.015	-
Unesco - Criança Esperança			16.015	-
CUSTOS DOS PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS		16	127.192	208.973
Gastos Gerais com os Projetos Despertando e Desenvolvendo Talentos			107.256	185.724
Custo de Mão de Obra Voluntária			19.936	23.249
OUTROS CUSTOS		16	-	3.994
Repasse de doações recebidas em bens e serviços			-	3.994
(=) RESULTADO BRUTO			1.880.934	2.212.348
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS			1.863.752	2.167.083
DESPESAS COM PESSOAL		17	1.234.225	1.365.904
GASTOS GERAIS ADMINISTRATIVOS		17	556.172	732.436
Gastos com Imóveis			288.576	422.291
Serviços de Terceiros Obtidos com Gratuidade			228.574	244.709
Gastos Gerais da Administração			39.022	65.436
OUTRAS DESPESAS		17	73.355	68.743
Depreciações e Amortizações			63.383	57.255
Custo na Baixa de Bens do Ativo			-	1.472
Outras Despesas			9.972	10.016
(+/-) RESULTADO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS			-	-
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO			17.182	45.265

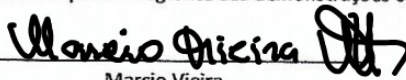
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


 Marcio Vieira
 Diretor Presidente
 IFP 1.824.740-007 206.577.907-10

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

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS
 (EM R\$ 1,00)

	31/12/2020	31/12/2019
Superávit (Déficit) do Exercício	17.182	45.265
Ajuste das Reconciliações das Atividades Operacionais		
Líquidas Entre Resultado e Caixa:		
Depreciação	63.383	57.255
Diminuição (Aumento) em Ativos:		
Depósitos Judiciais	28.540	(9.513)
	28.540	(9.513)
Aumento (Diminuição) em Passivos:		
Fornecedores	4.631	(346)
Provisão de Férias e 13º Salário	(3.093)	8.327
Outras Contas a Pagar	(65.331)	7.165
Impostos a Recolher	(507)	498
	(64.300)	15.644
Geração Líquida Operacional	44.805	108.651
FLUXO DE CAIXA - Em R\$		
Adições de Imobilizado	(213.188)	(30.071)
Baixas de Imobilizado	6.451	5.466
Líquido de Caixa Investido em Ativos	(206.737)	(24.605)
Aumento (Redução) de Receita Diferida	937.538	268.172
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(168.102)
Líquido de Caixa Proveniente de Financiamentos	937.538	100.070
Aumento/(Diminuição) Líquido Equivalente de Caixa	775.606	184.116
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Exercício	413.151	229.035
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Exercício	1.188.757	413.151
Aumento/(Diminuição) Líquido Equivalente de Caixa	775.606	184.116

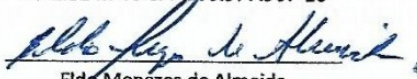
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Marcio Vieira

Diretor Presidente

IFP 1.824.740 CPF 206.577.907-10



Eldo Meneses de Almeida

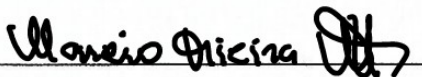
Contador

CRC-RJ 59516/0-9 CPF 733.790.777-04

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(EM R\$ 1,00)

	31/12/2020	31/12/2019
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
SALDO ANTERIOR	45.265	168.102
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	(168.102)
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	17.182	45.265
SALDO ATUAL	62.447	45.265

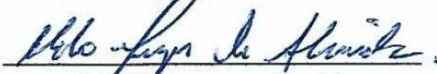
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Marcio Vieira

Diretor Presidente

IFP 1.824.740 CPF 206.577.907-10



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 2020 E 2019****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 aos 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 ser 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 privadas existentes no Brasil ou no 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 3144 / DEC nº 02.493.098 – D.O.U. 06/12/2000
- Utilidade Pública Estadual - Lei nº 3838/2002 – D.O.U. 04/11/2002
- Utilidade Pública Federal - Portaria nº 463 – D.O.U. 22/04/2003
- Certificado do Conselho Municipal de Assistência Social/RJ - Inscrição 543 – D.O.M. 19/09/2002
- Certificado do Conselho Municipal da Criança e do Adolescente - Registro nº 22/2002 – D.O.M. 18/07/2006
- Conselho Nacional de Assistência Social - Resolução nº 169 – D.O.U. 16/12/2003
- Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS - Lei nº 12.101/2009, Portaria nº 09/2019-DOU
- 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, 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 Médias Empresas 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 em Resultados de Exercícios Futuros, pelo recebimento, e são consideradas realizadas em conformidade com a execução dos projetos.

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.

Gratuidades Concedidas em Assistência Social Prestada	2020	2019
Atendimentos Realizados com Gratuidade	R\$ 1.648.677,00	R\$ 1.911.158,00
Totais	R\$ 1.648.677,00	R\$ 1.911.158,00

Gratuidades Obtidas em Serviços de PJ e Trabalho Voluntário	2020	2019
De Trabalho Voluntário	R\$ 19.936,00	R\$ 23.249,00
De Serviços PJ		
Servenco Sociedade de Incorporações e Participações Continental Ltda.	R\$ 219.074,00	R\$ 235.209,00
Binah Auditores Independentes.	R\$ 9.500,00	R\$ 9.500,00
Totais	R\$ 248.510,00	R\$ 267.958,00

NOTA (5) Receitas e Despesas

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento como avisos bancários, recibos e outros. São contabilizadas em Resultado de Exercícios Futuros, sendo reconhecidas na efetiva realização.

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 conta de Receitas Financeiras. Sua carteira é formada por aplicações em Certificados de Depósitos Bancários.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Caixa	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00
Bancos Conta Movimento	R\$ 531.112,00	R\$ 245.023,00
Certificados de Depósitos Bancários	R\$ 653.645,00	R\$ 164.128,00
Totais	R\$ 1.188.757,00	R\$ 413.151,00

NOTA (7) Outras Contas-Ativo Circulante

O saldo de Outras Contas no Ativo Circulante é composto por despesas pagas antecipadamente.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Despesas Antecipadas	R\$ 90,00	R\$ 90,00
Totais	R\$ 90,00	R\$ 90,00

NOTA (8) Depósitos Judiciais

Depósito judicial referente a ação trabalhista, registrada pelo custo histórico, resgatada em 2020 por motivo de conclusão, mediante acordo.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Depósitos Judiciais	R\$ 0,00	R\$ 28.540,00
Totais	R\$ 0,00	R\$ 28.540,00

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 de Depreciação	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Móveis e Utensílios	10,00%	R\$ 121.874,00	R\$ 121.230,00
Equipamentos de Informática e Sistemas	20,00%	R\$ 302.922,00	R\$ 120.030,00
Sistemas-Licença de Uso	33,33%	R\$ 71.000,00	R\$ 71.000,00
Sistemas-Licença de Uso	100,00%	R\$ 0,00	R\$ 2.057,00
Sistemas-Licença de Uso	25,00%	R\$ 3.500,00	R\$ 0,00
Instrumentos Musicais	10,00%	R\$ 4.553,00	R\$ 4.553,00
Materiais Educacionais	10,00%	R\$ 57.678,00	R\$ 43.949,00
Totais do Imobilizado - Custo Histórico		R\$ 561.527,00	R\$ 362.819,00
Depreciação Acumulada		R\$ 269.045,00	R\$ 213.691,00
Totais do Imobilizado - Líquido		R\$ 292.482,00	R\$ 149.128,00

NOTA (10) Fornecedores

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fornecedores de Materiais	R\$ 255,00	R\$ 0,00
Fornecedores de Serviços	R\$ 19.393,00	R\$ 15.017,00
Totais	R\$ 19.648,00	R\$ 15.017,00

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:

	2020	2019
INSS Retido a Recolher	R\$ 6.384,00	R\$ 4.299,00
FGTS a Recolher	R\$ 7.275,00	R\$ 7.000,00
PIS sobre Folha de Pagamento a Recolher	R\$ 943,00	R\$ 856,00
ISS Retido na Fonte a Recolher	R\$ 0,00	R\$ 45,00
IRRF a Recolher	R\$ 11.677,00	R\$ 14.586,00
CSRF a Recolher	R\$ 19,00	R\$ 19,00
Totais	R\$ 26.298,00	R\$ 26.805,00

NOTA (12) Outras Contas a Pagar

Composição de Outras Contas a Pagar:

	2020	2019
Alugueis a Pagar	R\$ 12.606,00	R\$ 25.105,00
Indenizações Trabalhistas a Pagar	R\$ 0,00	R\$ 53.000,00
Outros Valores	R\$ 338,00	R\$ 170,00
Totais	R\$ 12.944,00	R\$ 78.275,00

NOTA (13) Provisão para Férias e Encargos

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

	2020	2019
Provisão de Férias	R\$ 79.861,00	R\$ 106.671,00
(-) Adiantamento de Férias	R\$ 5.269,00	R\$ 31.131,00
FGTS sobre Provisão de Férias	R\$ 6.389,00	R\$ 8.534,00
Totais	R\$ 80.981,00	R\$ 84.074,00

NOTA (14) Receita Diferida Líquida

Neste Grupo são contabilizadas as doações recebidas em recursos financeiros e em bens do Ativo Imobilizado. Sua realização ocorre mediante apropriação das Despesas e Custos Operacionais, e da depreciação do Ativo Imobilizado.

	2020	2019
Doações recebidas em Bens do Ativo Imobilizado	R\$ 292.482,00	R\$ 149.127,00
Doações recebidas em recursos financeiros a realizar	R\$ 986.529,00	R\$ 192.346,00
Totais	R\$ 1.279.011,00	R\$ 341.473,00

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 doações recebidas em recursos financeiros são depositadas em conta corrente bancária e são registradas em conta de Resultados de Exercícios Futuros. São reconhecidas em conta de Receita mediante utilização dos recursos.

As gratuidades obtidas em bens são registradas em conta de Resultados de Exercícios Futuros, sendo apropriadas mediante sua realização.

ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA	2020	2019
Atendimentos Realizados com Gratuidade	R\$ 1.648.677,00	R\$ 1.911.158,00
TOTAIS DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA	R\$ 1.648.677,00	R\$ 1.911.158,00

DOAÇÕES RECEBIDAS EM RECURSOS FINANCEIROS		2020	2019
PROJETOS ESPECÍFICOS			
Unesco- Projeto Criança Esperança		R\$ 130.439,00	R\$ 0,00
SUBTOTAIS PROJETOS ESPECÍFICOS		R\$ 130.439,00	R\$ 0,00
PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS			
Servenco Participações Ltda.		R\$ 1.342.457,00	R\$ 1.747.488,00
BNY Melon		R\$ 50.102,00	R\$ 132.315,00
Projeto Motorola Foundation		R\$ 82.047,00	R\$ 50.768,00
Instituto PHI Philantropia Inteligente		R\$ 31.450,00	R\$ 14.000,00
IBM Brasil		R\$ 1.920,00	R\$ 1.045,00
UK Online Giving Foundation		R\$ 6.585,00	R\$ 6.132,00
Associação dos Lojistas do Shopping Rio Design		R\$ 312,00	R\$ 2.680,00
Gestar Assess. a Entidades Sindicais, Culturais e Filantrópicas		R\$ 300,00	R\$ 0,00
Edutech Treinamento Ltda		R\$ 0,00	R\$ 3.080,00
Your Cause LCC		R\$ 1.439,00	R\$ 785,00
PESSOAS JURÍDICAS		R\$ 1.516.612,00	R\$ 1.958.293,00
Pessoas Físicas - Projeto Padrinhos		R\$ 24.568,00	R\$ 24.382,00
PESSOAS FÍSICAS		R\$ 24.568,00	R\$ 24.382,00
SUBTOTAIS PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS		R\$ 1.541.180,00	R\$ 1.982.675,00
TOTAIS DE DOAÇÕES EM RECURSOS FINANCEIROS		R\$ 1.671.619,00	R\$ 1.982.675,00
GRATUIDADES OBTIDAS		2020	2019
RECEITA DE BENS OBTIDOS COM GRATUIDADE			
Super Mercado Zona Sul S.A.		R\$ 9.169,00	R\$ 61.248,00
BG do Brasil Ltda		R\$ 3.418,00	R\$ 3.523,00
BG & P Brasil		R\$ 13.927,00	R\$ 14.258,00
Outros		R\$ 46.038,00	R\$ 44.940,00
SUBTOTAIS RECEITA DE BENS OBTIDOS COM GRATUIDADE		R\$ 72.552,00	R\$ 123.969,00
TRABALHO VOLUNTÁRIO OBTIDO			
Trabalho Voluntário - Oficina de Artesanato, Corte e Costura, Robótica e		R\$ 19.936,00	R\$ 23.249,00
SUBTOTAIS TRABALHO VOLUNTÁRIO OBTIDO		R\$ 19.936,00	R\$ 23.249,00
RECEITA DE SERVIÇOS OBTIDOS COM GRATUIDADE			
Servenco Sociedade De Incorporações e Participações Continental Ltda		R\$ 219.074,00	R\$ 235.209,00
Binah Auditores Independentes		R\$ 9.500,00	R\$ 9.500,00
SUBTOTAIS RECEITA DE SERVIÇOS OBTIDOS COM GRATUIDADE		R\$ 228.574,00	R\$ 244.709,00
TOTAIS DE GRATUIDADES OBTIDAS		R\$ 321.062,00	R\$ 391.927,00
OUTRAS RECEITAS		2020	2019
Receita de Aplicações Financeiras		R\$ 29.508,00	R\$ 50.713,00
Outras Receitas		R\$ 1.952,00	R\$ 0,00
TOTAIS DE OUTRAS RECEITAS		R\$ 31.460,00	R\$ 50.713,00

NOTA (16) Custos

Os custos com gratuidade 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.

CUSTO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA	2020	2019
Custo com Gratuidade dos Atendimentos Realizados	R\$ 1.648.677,00	R\$ 1.911.158,00
TOTAIS DE CUSTO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PRESTADA	R\$ 1.648.677,00	R\$ 1.911.158,00

CUSTOS DAS ATIVIDADES	2020	2019
PROJETOS ESPECÍFICOS		
Material de Apoio	R\$ 2.817,00	R\$ 0,00
Uniformes	R\$ 1.760,00	R\$ 0,00
Material Pedagógico	R\$ 11.438,00	R\$ 0,00
Saldo Ano Anterior Convênio CMDCA		R\$ 0,00
SUBTOTAIS PROJETOS ESPECÍFICOS	R\$ 16.015,00	R\$ 0,00
PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS		
Serviços de Terceiros	R\$ 45.675,00	R\$ 36.450,00
Bolsas de Estudo	R\$ 0,00	R\$ 16.500,00
Material de Apoio	R\$ 43.764,00	R\$ 33.661,00
Material Pedagógico	R\$ 4.239,00	R\$ 22.745,00
Lanches e Refeições	R\$ 9.776,00	R\$ 64.072,00
Eventos Institucionais, Mostras e Exposições	R\$ 0,00	R\$ 7.805,00
Transporte de Participantes	R\$ 0,00	R\$ 1.963,00
Uniformes	R\$ 1.251,00	R\$ 1.328,00
Outros Custos	R\$ 2.551,00	R\$ 1.200,00
GASTOS GERAIS COM OS PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS	R\$ 107.256,00	R\$ 185.724,00
Mão de Obra Voluntária	R\$ 19.936,00	R\$ 23.249,00
CUSTO DE MÃO DE OBRA VOLUNTÁRIA	R\$ 19.936,00	R\$ 23.249,00
SUBTOTAIS PROJETOS DESPERTANDO E DESENVOLVENDO TALENTOS	R\$ 127.192,00	R\$ 208.973,00
TOTAIS DE CUSTOS DAS ATIVIDADES	R\$ 143.207,00	R\$ 208.973,00

OUTROS CUSTOS	2020	2019
Doações em bens do Ativo Imobilizado para Entidades sem Fins Lucrativos	R\$ 0,00	R\$ 3.994,00
TOTAIS DE OUTROS CUSTOS	R\$ 0,00	R\$ 3.994,00

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.

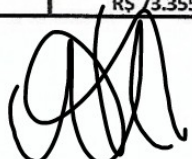



DESPESAS COM PESSOAL	2020	2019
Salários	R\$ 732.412,00	R\$ 808.273,00
Férias e 13º Salário	R\$ 182.589,00	R\$ 169.662,00
Encargos Sociais	R\$ 78.753,00	R\$ 87.956,00
Benefícios Sociais	R\$ 199.951,00	R\$ 231.302,00
Indenizações Trabalhistas (*)	-R\$ 4.600,00	R\$ 7.000,00
Estagiários	R\$ 41.595,00	R\$ 54.291,00
Cursos e Treinamento	R\$ 130,00	R\$ 233,00
Outras Despesas com Pessoal	R\$ 3.395,00	R\$ 7.187,00
TOTAIS DESPESAS COM PESSOAL	R\$ 1.234.225,00	R\$ 1.365.904,00

(*) Reversão de indenização trabalhista paga em 2019.

GASTOS GERAIS	2020	2019
Aluguéis	R\$ 175.000,00	R\$ 300.000,00
Conservação, Limpeza e Manutenção Predial	R\$ 43.753,00	R\$ 39.129,00
Força, Luz, Gás e Água	R\$ 33.077,00	R\$ 47.733,00
Impostos e Taxas	R\$ 36.746,00	R\$ 35.429,00
SUBTOTAIS GASTOS COM IMÓVEIS	R\$ 288.576,00	R\$ 422.291,00
Servenco Sociedade de Incorporações e Participações	R\$ 219.074,00	R\$ 235.209,00
Binah Auditores Independentes.	R\$ 9.500,00	R\$ 9.500,00
SUBTOTAIS SERVIÇOS DE TERCEIROS OBTIDOS COM GRATUIDADE	R\$ 228.574,00	R\$ 244.709,00
Telefone	R\$ 7.589,00	R\$ 7.568,00
Associações e Sindicatos	R\$ 400,00	R\$ 0,00
Serviços de Terceiros	R\$ 16.926,00	R\$ 21.822,00
Despesas Legais	R\$ 74,00	R\$ 3.801,00
Mat. de Escritório e Processamento de Dados	R\$ 695,00	R\$ 120,00
Seguros	R\$ 421,00	R\$ 105,00
Impressos e Publicações	R\$ 12.058,00	R\$ 18.131,00
Representações	R\$ 200,00	R\$ 250,00
Outras Despesas Gerais	R\$ 659,00	R\$ 13.639,00
SUBTOTAIS GASTOS GERAIS ADMINISTRATIVOS	R\$ 39.022,00	R\$ 65.436,00
TOTAIS DE GASTOS GERAIS	R\$ 556.172,00	R\$ 732.436,00

OUTRAS DESPESAS	2020	2019
Depreciações e Amortizações	R\$ 63.383,00	R\$ 57.255,00
Custo na Baixa de Bens do Ativo	R\$ 0,00	R\$ 1.472,00
Pis sobre Folha de Pagamento	R\$ 9.646,00	R\$ 9.782,00
Despesas Financeiras	R\$ 326,00	R\$ 234,00
TOTAIS DE OUTRAS DESPESAS	R\$ 73.355,00	R\$ 68.743,00




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 2020 foram contabilizados 440 benefícios pelo IRS, dos quais 335 atendidos no Programa Desenvolvendo Talentos e 105 como bolsistas da Sociedade Brasileira da Cultura Inglesa – SBCI, atendendo a 412 participantes. Já no Programa Despertando Talentos contabilizou 437 alunos candidatos para o processo de seleção do IRS.

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:

Isenção Fiscal	2020	2019
a) Imposto de Renda PJ	R\$ 2.577,00	R\$ 6.790,00
b) CSLL	R\$ 1.546,00	R\$ 4.074,00
c) Cofins	R\$ 59.780,00	R\$ 71.238,00
d) INSS Cota Patronal + SAT + Terceiros	R\$ 233.559,00	R\$ 243.050,00
Isenção Fiscal Total	R\$ 297.462,00	R\$ 325.152,00

NOTA (21) Créditos a Receber de Ações Judiciais

O Instituto Rogério Steinberg dispõe de ação ajuizada contra o INSS, para a recuperação de Contribuição Patronal destinada à Seguridade Social paga sobre remuneração a Autônomos, de 2001 a 2011, com sentença favorável ao IRS. Em 2020, foi proferido despacho para expedição do precatório, com previsão de pagamento em dezembro de 2021.

O valor da restituição, atualizado pela variação da Selic até 31 de dezembro de 2020, soma R\$ 1.153.898,83 (um milhão, cento e cinquenta e três mil, oitocentos e noventa e oito reais e oitenta e três centavos).

Sobre o montante a ser restituído, incidem honorários advocatícios contratados à proporção de 10% , perfazendo a quantia de R\$ 115.389,88 (cento e quinze mil, trezentos e oitenta e nove reais e oitenta e oito centavos).

Rio de Janeiro, 20 de abril de 2021.


Marcio Vieira

Diretor Presidente

IFP 1.824.740 CPF 206.577.907-10


Eldo Menezes de Almeida

Contador

CRC-RJ 59516/0-9 CPF 733.790.777-04