Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e Relatório dos Auditores Independentes

## INSTITUTO DOM Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

## Conteúdo

|  | Pág.   |
|--|--------|
| Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras | 1 - 3  |
| Balanços patrimoniais  | 4.     |
| Demonstrações de resultado   | 5      |
| Demonstrações das mutações do patrimônio líquido                         | 6      |
| Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto                      | 7      |
| Notas explicativas às demonstrações financeiras                          | 8 - 10 |



Av Queiroz Filho 1700 – 6\* andar - 608
Sunny Tower – Torie D
05319-000 - São Paulo – SP – Brasil
Tel. (11) 3862-1844
sgs@sgsauditores.com.br
www.sgsauditores.com.br

# RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores do INSTITUTO DOM SÃO PAULO - SP.

#### Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da INSTITUTO DOM, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da INSTITUTO DOM em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

#### 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 financeiras". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

#### **Outros assuntos**

#### Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020 do INSTITUTO DOM apresentadas para fins de comparação não foram auditadas por nós ou outros auditores independentes.



## Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se cause ada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, 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.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

## Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão 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 e internacionais 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 financeiras.

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente 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.
- 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 da Entidade.

2



- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos 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 financeiras 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 a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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.

São Paulo, 13 de maio de 2022.

Presley José Godov

SGS Auditoria e Consultoria Contábil Ltda Presley José Godoy
CRC 2 SP 044.431/0-2 Contador

CRC 1 SP 185.052/O-5

## Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 Em Reais

|              | Nota         | 2021   | 2020  |
|--------------|--------------|--------|---|
|              |              |        |   |
|              |              | 25.212 | 15.485  |
|              | 03           | 41.825 |   |
|              | a            | 67.037 | 15.485  |
|              | 5            |        |   |
|              |              | 67.037 | 15.485  |
|              |              |        |   |
|              |              |        |   |
|              |              |        |   |
|              |              | 37     | _   |
|              | 05           | 51.072 |   |
|              | -            | 51.109 | -   |
|              |              |        |   |
|              |              | 45.000 | 45 405  |
|              | _            |        | 15.485  |
|              | _            | 15.928 | 15.485  |
| RIMÔNIO LÍQI | JIDO -       | 67.037 | 15.485  |
|              | RIMÔNIO LÍQI | 03     | 25.212<br>41.825<br>67.037<br>67.037<br>05 51.072<br>51.109 |

Karl Robert V. Johnson Presidente CPF: 005.578.957-90

Vagner Bezerra da Silva Contador CRC: 1S P228912/0-3

## Demonstração do Resultado Para os períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 **Em Reais**

| RECEITAS                   | Nota | 2021      | 2020     |
|----------------------------|------|-----------|----------|
| Doações pessoa jurídica    | 06   | 1.000     | 31.642   |
| Doações pessoa física      | 06   | 9.225     |          |
| Projetos e convênios       | 06   | 102.582   |          |
| Trabalho voluntário        |      | _         |          |
| Outras Doações             | 06   | _         | 925      |
| Total                      | -    | 112.807   | 32.567   |
| DESPESAS                   |      |           |          |
| Administrativas e gerais   |      | (6.389)   | (1.293)  |
| Serviços Terceiros         |      | (41.601)  | (4.134)  |
| Atividades e projetos      |      | (63.425)  | (20.745) |
| Total                      | _    | (111.415) | (26.172) |
| Superávit operacional      | _    | 1.392     | 6.395    |
| RESULTADO FINANCEIRO       |      |           |          |
| Receita financeira         |      | 640       | 9.820    |
| Despesa financeira         |      | (1.589)   | (730)    |
| Total resultado financeiro | -    | (949)     | 9.090    |
| Superávit do exercício     | -    | 443       | 15.485   |

Karl Robert V. Johnsson Presidente CPF: 005.578 557-90

Vagner Bezerra da Silva Contador

CRC: 1S P228912/0-3

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 Em Reais

|                                 | <u>Superávits</u><br><u>Acumulados</u> | Total  |
|---------------------------------|--|--------|
|                                 |  | 9.25   |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 |  | -      |
| Superávit do exercício          | 15.485                                 | 15.485 |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 | 15.485                                 | 15.485 |
| Superávit do exercício          | 443                                    | 443    |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 | 15.928                                 | 15.928 |

Karl Robert V. Johnsson Presidente

CPF: 005.578.957-90

Vagner Bezerra da Silva Contador

CRC: 1S P228912/0-3

## Demonstrações Condensadas do Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 Em Reais

|   | 2021   | 2020     |
|---|--------|----------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS                                       |        |          |
| Superávit do período  | 443    | 15.485   |
| Redução (aumento) do ativo                                    |        |          |
| Outros ativos   |        |          |
| Aumento (redução) do passivo                                  |        |          |
| Obrigações sociais e fiscais                                  | 37     | -        |
| Projetos a executar   | 51.072 | e grant  |
| Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais     | 51.552 | 15.485   |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS                                   |        |          |
| Aquisições de ativo imobilizado/intangível                    | 197 N  |          |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos  |        | <u> </u> |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS                                  |        |          |
| Recebimentos de empréstimos e financiamentos                  |        |          |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos                    |        |          |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos | -      |          |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes                  | 51.552 | 15.485   |
| Caixa e equivalentes no início do período                     | 15.485 | -        |
| Caixa e equivalentes no fim do período                        | 67.037 | 15.485   |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes                  | 51.552 | 15.485   |

Karl Robert V. Johnsson Presidente

CPF: 005.578 957-90

Vagner Bezerra da Silva Contador

CRC: 1S P228912/0-3

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 **Em Reais** 

#### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

Instituto Dom constituído sob a forma de associação civil sem fins lucrativos possui dentre suas atividades a característica de cunho filantrópico, assistencial, promocional, recreativo e educacional, sem qualquer caráter partidário, realizando atendimento social sem discriminação de etnia, classe social, gênero, orientação sexual, religiosa ou política, inclusive as portadoras de deficiência.

## 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade - ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

## RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

## a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

## b) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

#### c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar en valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de da determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

arl Robert V. Johnsso

Presidente

CPF: 005.578.957

Vagner Bezerra da Silva Contador CRC: 1S P228912/0-3

## d) Instrumento financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

#### e) Ativos circulantes e não circulantes

#### Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

## Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado e o intangível têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2021.

#### f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

#### **Provisões**

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

#### g) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência

### h) Aplicação de recursos

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

Karl Robert V. Johnsson Presidente

CPF: 005.578.957-90

Vagner Bezerra da Silva Contador

CRC: 1S P228912/0-3

## 3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

|                         | 2021   | 2020       |
|-------------------------|--------|------------|
| Fundos de Investimentos | 41.825 |            |
| Total                   | 41.825 | A an Maria |

## 4. CONTINGÊNCIAS

A Entidade não possui processos administrativos e judiciais nas esferas trabalhistas, fiscais e cíveis em andamento e fase de defesa que envolve responsabilidades contingentes e estimativas de perdas possíveis ou remotas.

## **5. PROJETOS A EXECUTAR**

|              |  |  | 2021   | 2020 |   |
|--------------|--|--|--------|------|---|
| GlobalGiving |  |  | 45.229 |      | - |
| Fiocruz      |  |  | 3.162  |      | - |
| Pollination  |  |  | 2.681  |      | - |
| Total        |  |  | 51.072 |      | - |
|              |  |  |        |      |   |

Os valores acima se referem a recursos recebidos das empresas parceiras apoiadoras da Entidade, conforme contratos firmados, cujos valores serão aplicados nos exercícios subsequentes, conforme demonstrado na nota explicativa 6.

Karl Robert V. Johnsson

Presidente

CPF: 095.578.957-90

Vagner Bezerra da Silva Contador

CRC: 1S P228912/0-3

## 6. RECEITAS OPERACIONAIS E RECURSOS RECEBIDOS

Movimentação de recursos recebidos para desenvolvimento das atividades

|  |                                 |                                 |                                 |              | Receita              | contábil                       |                                |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|  | Recursos<br>oriundos<br>de 2020 | Valores<br>recebidos<br>em 2021 | Valores<br>aplicados em<br>2021 | aplicados em | A aplicar<br>em 2022 | Referente<br>ao ano de<br>2021 | Referente<br>ao ano de<br>2020 |
| Receitas oriuno  | las de entidades                | e organizações                  |                                 |              |                      |                                |                                |
| GlobalGiving   | =                               | 45.229                          |                                 | 45.229       | -                    | -                              |                                |
| BTG Soma   | •                               | 53.954                          | 53.954                          | -            | 53.954               | -                              |                                |
| Fiocruz  |                                 | 49.591                          | 46,429                          | 3.162        | 46.429               | -                              |                                |
| Pollination  | -                               | 4.880                           | 2.199                           | 2.681        | 2.199                | -                              |                                |
| Passivo C  | irculante                       |                                 |                                 | 51.072       |                      |                                |                                |
| Recursos<br>recebidos e<br>aplicados                   |                                 | 153.654                         | 102.582                         | 51.072       | 102.582              |                                |                                |
| Receitas não v<br>Contribuições Es<br>Prestação de Sei |                                 | lades e organiza                | ções                            |              | 10.225               | 32.567                         |                                |
| Recuperação de<br>Subtotal                             |                                 |                                 |                                 |              | 10.225               | 32.567                         |                                |
| Total de Receit  | tas Operacionais                |                                 |                                 |              | 112.807              | 32.567                         |                                |

## 7. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: PIS sobre receitas, ISS sobre receitas, IRPJ e CSLL.

Karl Robert V. Johnsson

Presidente

CPF: 005/578.957-90

Vagner Bezerra da Silva Contador

CRC: 1S P228912/0-3