

Instituto Península
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2015
e relatório dos auditores independentes

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos Diretores e Associados
Instituto Península

Instituto Península

Balanço Patrimonial
Em 31 de dezembro de 2015 e 2014
Em reais

	<u>2015</u>	<u>2014</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ativo			Passivo e patrimônio líquido		
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 5)	657.573	859.785	Contas a pagar	103.194	1.072.941
Outros adiantamentos	13.640	332.289	Impostos e contribuições a recolher na fonte	60.333	81.366
Outros ativos, principalmente livros	279.424	178.842	Provisões trabalhistas	80.729	-
Total do ativo circulante	<u>950.637</u>	<u>1.370.916</u>	Total do passivo circulante	<u>244.256</u>	<u>1.154.307</u>
Não circulante			Patrimônio líquido		
Imobilizado líquido, principalmente instalações	80.860	-	Patrimônio social (Nota 7)	787.241	216.609
Total do ativo não circulante	<u>80.860</u>	<u>-</u>	Total do patrimônio líquido	<u>244.256</u>	<u>1.154.307</u>
Total do ativo	<u>1.031.497</u>	<u>1.370.916</u>	Total do passivo e patrimônio líquido	<u>1.031.497</u>	<u>1.370.916</u>

Instituto Península

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2015 e 2014
Em reais

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Receitas Operacionais		
Receitas com Doações e Patrocínios (Nota 8)	19.738.325	30.590.579
Obtenção de Serviço voluntário (Nota 9)	199.266	301.228
	<u>19.937.591</u>	<u>30.891.807</u>
Custos Operacionais		
Despesas com doação (Nota 10)	(16.674.897)	(29.092.483)
Resultado bruto	<u>3.262.694</u>	<u>1.799.324</u>
Despesas operacionais		
Despesas com pessoal	(356.935)	-
Despesas administrativas (Nota 10)	(2.180.573)	(1.279.907)
Apropriação de Serviço voluntário (Nota 9)	(199.266)	(301.228)
	<u>(2.736.774)</u>	<u>(1.581.135)</u>
Superávit (déficit) operacional antes do resultado financeiro	<u>525.920</u>	<u>218.189</u>
Resultado Financeiro		
Despesas Financeiras	(5)	(104)
Receitas Financeiras	44.717	15.813
	<u>44.712</u>	<u>15.708</u>
	<u>570.632</u>	<u>233.898</u>

Instituto Península

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social Exercícios findos em 31 de dezembro de 2015 e 2014 Em reais

	Superávit acumulado
Em 31 de dezembro de 2013	(17.289)
Superávit do exercício	233.898
Em 31 de dezembro de 2014	216.609
Superávit do exercício	570.632
Em 31 de dezembro de 2015	787.241

Instituto Península

Demonstração de Fluxos de Caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2015 e 2014 Em reais

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit (déficit) do exercício	<u>570.632</u>	<u>233.898</u>
Ajustes por:		
Depreciação	1.358	-
	<u>571.990</u>	<u>233.898</u>
Variação nos ativos e passivos		
Outros adiantamentos	318.650	(332.289)
Outras contas a receber	(100.582)	(178.842)
Outras contas a pagar	(969.747)	1.056.085
Impostos retidos na fonte	(30.313)	58.234
Impostos e contribuições a recolher	9.279	21.652
Provisões trabalhistas	80.729	-
	<u>(119.994)</u>	<u>858.738</u>
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		
	<u>(119.994)</u>	<u>858.738</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(82.218)	-
	<u>(82.218)</u>	<u>-</u>
Caixa líquido das atividades de investimentos		
	<u>(82.218)</u>	<u>-</u>
Acréscimo (decréscimo) no caixa e equivalentes a caixa	<u>(202.212)</u>	<u>858.738</u>
Caixa e equivalentes a caixa		
No início do exercício	859.785	1.047
No final do exercício	657.573	859.785
Acréscimo (decréscimo) no caixa e equivalentes de caixa	<u>(202.212)</u>	<u>858.738</u>

Instituto Península

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2015

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

O Instituto Península ("Instituto") é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos, que possui como objetivo a promoção, apoio, patrocínio, investimento e desenvolvimento de atividades educacionais, assistenciais e culturais, visando o fortalecimento do processo de construção da cidadania.

O Instituto tem se dedicado aos seguintes programas e projetos:

- . ISESP (Instituto Superior de Educação São Paulo) - entidade sem fins lucrativos que tem por finalidade promover o ensino de educação superior voltado para a formação de professores. O Instituto Península é o mantenedor da entidade.
- . Instituto Lemann - apoio à tradução para o português dos vídeos didáticos da Khan Academy - organização norte-americana que visa contribuir com a educação de crianças e jovens por meio de videoaulas online, disponibilizadas gratuitamente em seu site oficial - além de um projeto-piloto de aplicação dessa metodologia em salas de aula de escolas públicas.
- . Instituto Esporte & Educação - foca na formação de professores de educação física, através de um projeto de Qualificação da Educação Física Curricular para melhorar o processo de ensino e aprendizado em escolas públicas de São Paulo e Ilhabela.
- . Instituto Chapada de Educação e Pesquisa - foca na formação de educadores e implantação de políticas públicas para qualificar a Educação Infantil na região da Chapada Diamantina, na Bahia.
- . Associação Parceiros da Educação - apoio ao projeto Educação Compromisso de São Paulo, que visa contribuir para a elaboração de plano estratégico de longo prazo para guiar as ações da Secretaria de Educação do Estado de São Paulo.
- . Instituto Fazenda da Toca - Atua com uma equipe multidisciplinar nas áreas de educação, saúde integral, cultura e meio ambiente, com a missão de compartilhar, criar, ampliar e difundir a cultura do viver orgânico.

Núcleo de Alto Rendimento Esportivo (NAR) - é um espaço que conta com os mais avançados recursos tecnológicos do mundo para produção científica, desenvolvimento de novas metodologias e treinamento gratuito de atletas de base e alto rendimento. Tem como foco incentivar a prática esportiva e deixar um legado para o esporte brasileiro e melhorar o desempenho dos atletas que poderão representar o país em competições internacionais.
- . Todos pela Educação - tem como projeto a aplicação e análise dos resultados da Prova ABC - (avaliação Brasileira do final do ciclo de alfabetização) com a finalidade avaliar a qualidade da alfabetização dos alunos nos primeiros anos do Ensino Fundamental.
- . Instituto Rodrigo Mendes - O projeto DIVERSA tem como objetivo documentar e divulgar estudos de caso, vídeos e relatos de práticas pedagógicas direcionadas a alunos com deficiência por meio de um portal na internet e outras mídias. Deste modo, será possível transformar as experiências entre professores sobre educação inclusiva.
- . Instituto Alana - tem como projeto oferecer a educadores, pais e interessados um espaço de encontro, aberto e informal para reflexão e trocas. Modelo de formação de professores através de um modelo.

Instituto Península

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2015

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

- . Instituto Verdescola – é um núcleo educacional que oferece atividades extracurriculares para crianças e jovens da comunidade da Vila do Sahy, em São Sebastião – SP. Destacam-se as oficinas de artesanato, culinária, informática, leitura, línguas e hip-hop. A instituição promove ainda cursos profissionalizantes, com foco na geração de renda para os moradores da região.
- . Comunitas – Parcerias para o Desenvolvimento Solitário - O projeto Juntos Pelo Desenvolvimento Sustentável tem como foco atuar em parceria com prefeituras a fim de melhorar a gestão dos recursos públicos e do equilíbrio fiscal, promover a participação da sociedade civil e dos servidores públicos, e incorporar opiniões e interesses destes setores nas tomadas de decisão.

Para executar seus projetos, o Instituto conta com recursos provenientes de (a) doações, legados, contribuições, auxílios, direitos ou créditos e outras aquisições proporcionadas por quaisquer pessoas físicas ou jurídicas; (b) eventuais rendas provenientes de bens ou de prestação de serviços; (c) subvenções dos poderes públicos federal, estadual e municipal; (d) contribuições em bens móveis e imóveis; (e) eventos promovidos pelo Instituto; (f) eventos organizados para levantamento de fundos para programas mantidos pelo Instituto; (g) acordos e convênios celebrados com o poder público; (h) outras receitas decorrentes de atos lícitos e compatíveis com a finalidade do Instituto e com o estatuto social.

Os mantenedores do Instituto têm o compromisso de arcar com as obrigações assumidas pelo Instituto e por subsidiar futuros investimentos que estejam enquadrados nas políticas de investimento. Para tanto, os mantenedores realizarão contribuições suficientes para cobrir as obrigações previstas no próximo ano.

Com relação à tributação, ressalta-se:

- (a) o Instituto goza de isenção tributária nos termos do artigo 15 da Lei nº 9.532/97 sobre o recolhimento da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido e Imposto de Renda da Pessoa Jurídica;
- (b) o Instituto goza de isenção da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS), em relação às receitas de suas atividades sem fins lucrativos, nos termos do artigo 14 da Medida Provisória nº 2.158-35/01.

2 Resumo das principais políticas contábeis

2.1 Base de elaboração e apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas conforme as práticas adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 - "Entidades sem Finalidade de Lucros", combinada com a NBCTG 1000 (CPC PME) - "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas". Elas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e instrumentos financeiros ao valor justo.

A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com o CPC para PMEs requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração do Instituto no processo de aplicação das políticas contábeis.

As principais políticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações financeiras estão definidas a seguir:

Instituto Península

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2015

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

2.2 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem espécie em caixa e depósitos bancários.

2.3 Ativo circulante e passivo circulante

São demonstrados pelos valores de realização e/ou exigibilidade em até 12 meses, conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas.

2.4 Provisões

As provisões são reconhecidas quando o Instituto tem uma obrigação presente legal ou implícita, como resultado de eventos passados e é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita.

2.5 Patrimônio social

O patrimônio do instituto é composto de rendas, recursos e eventual resultado operacional que são aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

2.6 Receita de doações

As doações, efetuadas de maneira espontânea, são reconhecidas apenas quando recebidas (regime de caixa).

3 Gestão de risco financeiro

3.1 Estimativa do valor justo

Pressupõe-se que os saldos contábeis das contas a pagar estejam próximos de seu valor justo, considerando os prazos de liquidação. O Instituto não possui passivos financeiros decorrentes de captação de recursos.

4 Estimativas e julgamentos contábeis críticos

O Instituto não tem estimativas contábeis consideradas críticas que possam apresentar um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social.

Instituto Península

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2015

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

5 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa estão representados pelo caixa, e pelos depósitos bancários, os quais não estão sujeitos a risco de mudança de valor.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Caixa e Bancos	232.755	538.597
Aplicações Financeiras	424.818	321.188
	<u>657.573</u>	<u>859.785</u>

As aplicações financeiras têm rendimentos do CDI que somaram um montante de R\$ 44.498 (2014 - R\$ 13.305) e estão devidamente contabilizadas no superávit.

6 Contingências

Possível perda - não contabilizada

O Instituto possui contingência de natureza fiscal, envolvendo riscos de perda classificados pela administração como possível, no montante de R\$ 1.206.737 (2014 - R\$1.531.605).

7 Patrimônio social

Conforme Estatuto Social, o Instituto deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos, não podendo, como consequência, distribuir qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucros ou de participação no seu patrimônio. Dessa forma, eventual superávit apurado, após compensação do déficit acumulado, deverá ser integralmente incorporado ao patrimônio social.

8 Receitas

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Contribuições - PAIC	18.523.325	29.373.000
Doações Pessoas Jurídicas	15.000	712.579
Doações Pessoas Físicas	-	5.000
Patrocínios	1.100.000	500.000
Convênios	100.000	-
	<u>19.738.325</u>	<u>30.590.579</u>

Instituto Península

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2015

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

9 Serviços voluntários

Conforme determinado pela ITG 2002, para efeito de cumprimento à resolução aplicável a entidades sem finalidade de lucros, o Instituto identificou e mensurou todo o valor de serviço voluntário recebido durante os exercícios de 2015 e de 2014.

Os valores de serviços voluntários foram reconhecidos com base em valores de mercado correspondentes para diretor-presidente, diretores e conselheiros e pelo valor justo da prestação de serviços para assessoria jurídica pro-bono e estão assim sumarizados:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Assessoria e consultoria (pro-bono)	37.297	33.700
Diretor-presidente	141.856	257.865
Diretores e conselheiros	20.114	9.663
	<u>199.266</u>	<u>301.228</u>

Nenhum dos valores acima teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, em 2015, como receita e despesa operacional na demonstração do resultado, em montantes iguais, sem efeito no superávit (déficit) do exercício.

10 Despesas por Natureza

a) Despesas com doações - Diversas

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Instituto Superior de Educação de São Paulo (ISESP)	5.286.354	8.154.000
Instituto Fazenda da Toca	1.900.000	1.494.896
Instituto Chapada de Educação e Pesquisa	487.000	530.000
Instituto Lemann	500.000	500.000
Associação Parceiros da Educação	919.069	613.950
Instituto Esporte & Educação	381.410	224.000
Instituto Alana	150.000	-
Todos pela educação	200.000	275.000
Instituto Rodrigo Mendes	-	250.000
Centro de Estudos de Liderança Pública	50.000	184.000
Escola Estilo Aprender	-	15.000
Aletas Pela Cidadania	300.000	200.000
Instituto Verdescola	500.000	-
Inspere	-	40.000
Saber – Centro Form. Educ. Arte	-	372.700
Comunitas Parc. Desenv. Solidário SP	1.450.000	1.450.000
Instituto Lourenço Castanho	22.000	-
Instituto Tellus	-	158.602
GRAAC	-	5.000
Instituto Cidadania Empresarial	-	100.000
Outros	39.814	62.097
	<u>12.185.647</u>	<u>14.629.245</u>

Instituto Península

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2015

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

O Estatuto Social define que para a realização do seu objeto social o Instituto poderá, entre outras formas, apoiar, inclusive financeiramente projetos e programas desenvolvidos por entidades sem fins lucrativos ou econômicos que sejam condizentes com as finalidades sociais do Instituto. Em 2015 e 2014, a maior parte das doações foi efetuada para o ISESP.

b) Despesas com doações – Projeto NAR

Segue descrição das despesas e receitas sobre execução do Termo de Convênio com a Prefeitura de SP, sobre o projeto NAR:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Despesas		
Despesa Operacional	2.159.080	1.852.128
Investimentos	1.569.330	13.479.649
Recursos Humanos	760.840	94.040
Total	<u>4.489.250</u>	<u>15.425.817</u>

As receitas com doações e patrocínios (nota 8) incluem as seguintes, referentes ao Projeto NAR:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Receitas de doações		
Confederação Brasileira de Rugby	100.000	-
Procter & Gamble	600.000	450.000
Caixa Econômica Federal	500.000	250.000
Sabará Químicos e Ingredientes	15.000	-
Sé Supermercados	-	262.579
Total	<u>1.215.000</u>	<u>962.579</u>

No ano de 2014 o Instituto Península e a prefeitura de São Paulo, após os investimentos com a reforma no local, conforme convencionado pela doação formalizada entre as partes, firmaram um convênio que tem por objeto a gestão conjunta da área comum do centro esportivo Joerg Bruder e do Núcleo de Alto Rendimento Esportivo de São Paulo (NAR-SP). Fazem parte desse convênio as áreas do Centro Esportivo Joerg Bruder, a saber: conjunto de edificações composto por pista de atletismo e campo de grama (porção interna da pista) e campo de futebol adjunto à pista, doravante designados como conjunto. No que tange à reforma, conforme termo de doação, todos os materiais, mão de obra, projeto de execução e demais itens necessários à construção das edificações onde foi instalado o NAR foram doados na data do termo (25/04/2014).

Instituto Península

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2015

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

c) Despesas administrativas

	2015	2014
Serviços prestados por terceiros	668.462	930.901
Anúncios e publicações	275.750	5.200
Honorários advocatícios	101.331	63.861
Participação em patrocínios	480.000	-
Cursos e treinamentos	70.992	-
Eventos e projetos	297.259	40.828
Outras despesas administrativas	286.779	239.115
Total	2.180.573	1.279.907

11 Partes relacionadas

O Instituto é controlado pelos associados fundadores e todos os integrantes da família Diniz com suas empresas holdings Península Participações Ltda. e PAIC Participações Ltda.

As receitas de contribuições são oriundas da parte relacionada PAIC Participações Ltda., como demonstradas na nota 08 e correlacionadas as despesas apresentadas na nota 10, para atividades relacionadas à promoção, patrocínio, investimento e desenvolvimento de atividades educacionais. Esses recursos por sua vez são destinados como doação para outras instituições sem fins lucrativos, sendo as doações em sua maioria destinadas para o ISESP. O Instituto Superior de Educação de São Paulo (ISESP) é uma associação sem fins lucrativos cujos mantenedores são: Instituto Península e Península Participações Ltda.

As principais transações com partes relacionadas são as doações recebidas da PAIC Participações Ltda. e as doações efetuadas para o ISESP.

O Estatuto Social do Instituto define que as receitas serão constituídas por, entre outras, doações, legados, contribuições, auxílios, direitos ou créditos e outras aquisições proporcionadas por quaisquer pessoas físicas ou jurídicas. Durante os exercícios de 2015 e 2014, grande parte da receita foi obtida através de contribuições da PAIC Participações Ltda.

* * *