

**INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO**

*Demonstrações Financeiras referentes ao exercício  
findo em 31 de dezembro de 2020 e  
Relatório dos Auditores Independentes*

# Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1
Balancos patrimoniais	5
Demonstrações de resultado	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras	10

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores do

**INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO**

Corumbá – MS

### Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, 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 do INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO em 31 de dezembro de 2020, 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.

### IPTU – Imposto Predial Territorial Urbano

O Instituto possui débitos a pagar de IPTU – Imposto Predial Territorial Urbano, junto à Prefeitura Municipal de Corumbá. Esses débitos são dos períodos de 2011 a 2020, e estão provisionados no balanço contábil, totalizando até 31 de dezembro de 2020 o valor de R\$ 741.871.

O Instituto não é proprietário do prédio que ele utiliza, porém, o acordo de cessão deste prédio pactuado com empresa privada foi renovado em 2019 com vigência até 2024, e prevê como contrapartida da Instituição, o pagamento desse imposto (IPTU), portanto, a dívida pertenceria ao Instituto.

Porém, em decorrência da administração da instituição, não ter recebido as garantias documentais da empresa que cede o prédio, da sua real titularidade do referido imóvel, uma vez que, em pesquisa realizada pela administração no cartório de imóveis, apresenta como proprietário uma pessoa jurídica diferente da que a cedente informa no termo de cedência, impossibilitando saber se existe participação de controlada ou coligada entre essas pessoas jurídicas.

Dessa forma, diante da incerteza se a instituição será responsável totalmente por esse passivo do IPTU, a administração optou em reconhecer a dívida total, porém, a ser exigida em longo prazo, pois será necessário resolver primeiramente se o termo de cessão de uso é válido.

Face a essa situação, o passivo está reconhecido pela totalidade dos períodos de 2011 a 2020, e como compensação, foi constituído para os períodos de 2015 a 2020 um ativo compensatório, demonstrado no balanço contábil no realizável a longo prazo. Somente após as conclusões sobre as garantias documentais, é que será possível reconhecer ou não eventuais custos.

Os valores provisionados no passivo exigível a longo prazo, e no realizável a longo prazo, estão demonstrados na nota explicativa 15.

### Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico. Em 31 de dezembro de 2020, não há saldo contábil, pois os sistemas informatizados que o Instituto possui, são decorrentes de pagamentos de mensalidades por cessão de uso e cessão gratuita por parceria de entidade do terceiro setor.

## Outros assuntos

### Demonstrações financeiras do período findo em 31 de dezembro de 2019

As demonstrações financeiras do INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO para o exercício anterior findo em 31 de dezembro de 2019, foram examinadas por nós, e emitimos relatório em 30 de março de 2020, com ênfases sobre IPTU – Imposto Predial Territorial Urbano e Intangível.

## Responsabilidade da administração e da governança 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 causada 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 do auditor 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.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas financeiras 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 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, 12 de abril de 2021.

## **INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO**

**Balanços patrimoniais levantados para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019**  
**Em Reais R\$**

<b><u>ATIVO</u></b>	Nota explicativa	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa			
Caixa		-	2.001
Bancos – sem restrição	4	1	-
Bancos – com restrição	4	102.504	2.035
Aplicações financeiras – sem restrição	5	692.006	614.739
Aplicações financeiras – com restrição	5	3.467.018	1.758.669
Créditos	6	14.583	11.003
Estoques	7	-	2.847
<b>Total do circulante</b>		<b><u>4.276.112</u></b>	<b><u>2.391.294</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Investimentos		3.790	2.752
IPTU	15	430.439	295.957
Imobilizado	8	393.395	381.650
Intangível	9	-	-
<b>Total do não circulante</b>		<b><u>827.624</u></b>	<b><u>680.359</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>5.103.736</u></b>	<b><u>3.071.653</u></b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO**

**Balancos patrimoniais levantados para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019**  
**Em Reais R\$**

<b><u>PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO</u></b>	Nota explicativa	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores de bens e serviços		8.877	60.687
Obrigações com empregados	10	45.051	46.591
Encargos sociais	11	20.354	51.472
Obrigações tributárias	12	-	5.568
Outras obrigações	13	218	94
Recursos de convênios em execução	14.1	285.318	175.682
Recursos de projetos em execução	14.2	3.290.034	1.613.022
<b>Total do passivo circulante</b>		<b><u>3.649.852</u></b>	<b><u>1.953.116</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Provisão do IPTU	15	741.871	607.389
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b><u>741.871</u></b>	<b><u>607.389</u></b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio social		712.013	511.148
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b><u>712.013</u></b>	<b><u>511.148</u></b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>5.103.736</u></b>	<b><u>3.071.653</u></b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO**

**Demonstrações do resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019**  
**Em Reais R\$**

	Nota	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	explicativa		
<b>Com Restrição</b>			
Patrocínio Pessoa Jurídica	19	1.506.849	1.281.900
Convênios não governamentais	19	501.665	663.400
Convênios Governamentais		493.315	212.061
Rendimentos Financeiros		8.069	17.920
		<b>2.509.898</b>	<b>2.175.281</b>
<b>Sem Restrição</b>			
Receitas de Serviços Prestados		-	11.350
Doações Voluntárias		34.052	16.000
Rendimentos Financeiros		4.036	9.073
Trabalho Voluntário	18	34.168	33.200
Doações de Pessoa Física		40.384	41.084
Doações de Pessoa Jurídica		59.274	185.026
Receita de Aluguel		500	3.000
Cursos e Eventos		-	23.356
		<b>172.414</b>	<b>322.089</b>
<b>Outras Receitas Operacionais – Sem Restrição</b>			
Outras Receitas		15	-
		<b>15</b>	<b>-</b>
<b>Total de Receitas</b>		<b>2.682.327</b>	<b>2.497.370</b>
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
<b>Com Programas de Assistência Social.</b>			
Despesas com Pessoal		(1.049.957)	(970.911)
Despesas Gerais de Assistência Social		(194.650)	(446.633)
Serviços Tomados		(692.838)	(564.392)
Materiais e Suprimentos		(248.053)	(151.270)
Trabalho Voluntário	18	(34.168)	(33.200)
		<b>(2.219.666)</b>	<b>(2.166.406)</b>
<b>Resultado Bruto</b>		<b>462.661</b>	<b>330.964</b>
Despesas Operacionais e Administrativas		(261.796)	(244.769)
Receitas Operacionais		-	759
<b>Superávit (Déficit) do Período</b>		<b>200.865</b>	<b>86.954</b>
<b>Resultado Abrangente</b>		<b>200.865</b>	<b>86.954</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO****Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019****Em Reais R\$**

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Outras Reservas</u>	<u>Superávit (Déficit)</u>	<u>Total</u>
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018</b>	<u>372.938</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>372.938</u>
Superávit do período			86.954	86.954
Ajustes patrimoniais			51.256	51.256
Transferência do superávit	138.210		(138.210)	-
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>	<u>511.148</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>511.148</u>
Superávit do período			200.865	200.865
Ajustes patrimoniais				-
Transferência do superávit	200.865		(200.865)	-
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	<u>712.013</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>712.013</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO**

### **Demonstrações dos fluxos de caixa para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais – R\$**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit (déficit) do exercício	200.865	86.954
<b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>		
Depreciação e amortização	71.627	44.203
Ajustes patrimoniais	-	51.260
<b>Redução (aumento) do ativo</b>		
Créditos a receber	(3.580)	(7.258)
Estoques	2.847	-
<b>Aumento (redução) do passivo</b>		
Fornecedores de bens e serviços	(51.811)	24.315
Outros fornecedores a pagar	-	(1.947)
Obrigações com empregados	(1.540)	(15.068)
Encargos sociais	(31.118)	(8.434)
Obrigações tributárias	(5.568)	1.349
Outras obrigações	124	94
Recursos de convênio em execução	109.636	129.962
Recursos de projetos em execução	1.677.012	653.022
Provisão do IPTU	134.484	295.957
<b>Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais</b>	<b><u>2.102.978</u></b>	<b><u>1.203.149</u></b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aumento do ativo imobilizado, intangível e investimentos	<u>(218.892)</u>	<u>(451.576)</u>
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<b><u>(218.892)</u></b>	<b><u>(451.576)</u></b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Recebimentos de recursos de projetos em execução	-	-
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b><u>1.884.086</u></b>	<b><u>751.573</u></b>
Caixa e equivalentes no início do período	2.377.444	1.625.871
Caixa e equivalentes no fim do período	4.261.530	2.377.444
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b><u>1.884.086</u></b>	<b><u>751.573</u></b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL AMERICANO**

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2020 e de 2019**

**Em Reais R\$**

---

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

O INSTITUTO MOINHO CULTURAL SUL-AMERICANO, doravante denominado simplesmente INSTITUTO, é pessoa jurídica de direito privado, constituído na forma de associação, sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado.

O INSTITUTO terá sede e foro na Rua Comendador Domingos Sahib nº 300, Beira Rio, Corumbá, Mato Grosso do Sul, com atuação em todo o território nacional e nos países da América do Sul.

#### **OBJETIVO E FINALIDADES**

O INSTITUTO tem por objetivos a defesa e a promoção da educação, da cultura e dos direitos de cidadania, especialmente no que se refere ao patrimônio histórico, artístico e cultural, ao esporte, ao desenvolvimento sustentável, à socio economia, à assistência social, aos direitos e interesses difusos, coletivos e individuais homogêneos de comunidades em situação de risco, à qualidade de vida e ao combate à pobreza.

Na consecução dos objetivos previstos no *caput*, compete ao INSTITUTO:

- I. Organizar, produzir, divulgar, coordenar, participar e executar eventos, campanhas, programas, planos e projetos nacionais e internacionais;
- II. Organizar e realizar programas e cursos de formação, treinamento e capacitação de recursos humanos;
- III. Realizar estudos, pesquisas, coletas e organização documental;
- IV. Divulgar, por qualquer meio, informações e conhecimentos relacionados aos seus objetivos, produzidos por si ou por terceiros, observada a legislação vigente;
- V. Adotar medidas e procedimentos judiciais e extrajudiciais;
- VI. Realizar consultorias e assessorias a pessoas físicas e jurídicas, governamentais e não governamentais, públicas e privadas.

As ações do INSTITUTO terão como público alvo crianças, adolescentes, jovens, famílias e grupos étnicos que, preferencialmente, estejam em situação de vulnerabilidade socioeconômica.

## **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, e especificamente a ITG 2002 (R1), aplicável a Entidades Sem Finalidade de Lucros e demais disposições complementares.

## **3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS**

### **a) Moeda funcional e de apresentação**

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

### **b) Apuração das receitas e despesas**

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

### **c) Estimativas contábeis**

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

### **d) Instrumentos financeiros**

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

### **e) Ativos circulantes e não circulantes**

#### **Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa**

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

#### **Aplicações financeiras**

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

### **Ativo imobilizado**

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

### **Ativo Intangível**

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

### **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.

## **4. BANCOS**

### **Sem Restrição**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Banco SICRED - 25801-6	1	-
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>-</b>

### **Com Restrição**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Banco do Brasil - 65955-X - PRONAC 2019	100.000	-
Banco do Brasil - 71810-6 - PRONAC 2021	2.100	-
Banco do Brasil - 65956-8 Pronac 2018	404	175
Banco do Brasil - 67492-3 Feas 2019	-	1
Banco do Brasil - 67834-1 Cmdca Orquestra	-	1.859
<b>Total</b>	<b>102.504</b>	<b>2.035</b>

## 5. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

### Sem Restrição

	2020	2019
Aplicações BB - 20168-5 - PRINCIPAL Automático	612	-
Aplicações BB - 20168-5 - PRINCIPAL RF DI 500	-	-
Aplicação Itau Social RF DI VIP FICFI	565.763	482.457
Aplicações Sicredi - 25801-6 - Sicredinvest	-	1.706
Aplicações BB - 20168-5 - RF Ref Di Plus Ágil	8.334	231
Aplicações Sicredi.25801-6 - Sicredinvest Exclusivo	111.376	109.886
Aplicações Sicredi - 25801-6 - Sicredinvest Automatico	26	-
Aplicações BB Ref DI Social 50	-	401
Aplicações BB Ref DI Plus	5.895	20.058
<b>Total</b>	<b>692.006</b>	<b>614.739</b>

### Com Restrição

	2020	2019
Aplic.BB - 66443-X - Criança. Esperança	-	210
Aplic.BB - 66996-2 - Fmis 2019	-	39.336
Aplic. BB - 67815 - 5 Intercambio Orquestra	430.299	23.839
Aplic.BB - 67834-1 - Cmdca Orquestra	27.566	71.855
Aplic. BB 68218-7 Fmis Cia de Dança	324	62.630
Aplic.BB - 68103-2 - Pronac Bloq 2020	-	1.560.799
Aplic.BB - 68104-0 - Pronac 2020	262.321	-
Aplic. BB - 67815 - 5 Intercambio Orquestra	3.261	-
Aplic.BB - 67834-1 - Cmdca Orquestra	4.715	-
Aplic. BB 68218-7 Fmis Cia de Dança - S. Público soberano	55.296	-
Aplic.BB- 69511-4 - S. Público automático	5.047	-
Aplic.BB - 69903-9 - S. Público automático	943	-
Aplic.BB - 69903-6 - S. Público soberano	65.340	-
Aplic.BB - 70126-2 - S. Público automático	725	-
Aplic.BB - 70126-2 - S. Público absoluto	125.362	-
Aplic. BB - 71810-6 - S. Público soberano	2.485.819	-
<b>Total</b>	<b>3.467.018</b>	<b>1.758.669</b>

## 6. CRÉDITOS

	2020	2019
Valores a Receber	14.471	4.182
Impostos e Contribuições a Recuperar	112	820
Clientes	-	6.001
<b>Total</b>	<b>14.583</b>	<b>11.003</b>

## 7. ESTOQUES

	2020	2019
Produtos Doados para a Venda	-	2.847
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>2.847</b>

## 8. IMOBILIZADO

	Taxa Anual Depr.	2020		2019	
		Custo	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido	Imobilizado Líquido
Máquinas e Equipamentos	10%	35.702	(11.656)	24.046	34.002
Instrumentos Musicais	10%	101.000	(10.942)	90.058	100.158
Equipamentos de Informática	25%	4.103	(3.216)	887	1.913
Embarcações	5%	12.000	(2.400)	9.600	10.200
Mobiliário em Geral/Eletrrodomésticos	10%	9.765	(2.731)	7.034	8.010
		<b>162.570</b>	<b>(30.945)</b>	<b>131.625</b>	<b>154.283</b>
<b>Com restrição</b>					
Móveis e Utensílios	10%	26.207	(6.075)	20.132	22.752
Veículos	20%	78.381	(19.595)	58.786	74.462
Instrumentos Musicais	10%	77.734	(26.834)	50.900	58.674
Máquinas e Equipamentos	10%	87.645	(22.690)	64.955	56.882
Equipamentos de Informática	25%	112.778	(45.781)	66.997	14.597
		<b>382.745</b>	<b>(120.975)</b>	<b>261.770</b>	<b>227.367</b>
<b>Total</b>		<b>545.315</b>	<b>(151.920)</b>	<b>393.395</b>	<b>381.650</b>

## Movimentação do Imobilizado

	2019	2020			Líquido
	Líquido	Adições/ Compras	Baixas	Depreciação	
<b>Sem restrição</b>					
Máquinas e Equipamentos	34.002	-	(9.123)	(833)	24.046
Instrumentos Musicais	100.158	-	-	(10.100)	90.058
Equipamentos de Informática	1.912	-	-	(1.025)	887
Embarcações	10.200	-	-	(600)	9.600
Mobiliário em Geral/Eletr.	8.010	-	-	(977)	7.034
<b>Com restrição</b>					
Móveis e Utensílios	22.753	-	-	(2.621)	20.132
Veículos	74.462	-	-	(15.676)	58.786
Instrumentos Musicais	58.674	-	-	(7.774)	50.900
Máquinas e Equipamentos	56.882	16.219	-	(8.146)	64.955
Equipamentos de Informática	14.597	67.153	(2.825)	(11.928)	66.997
<b>Total</b>	<b>381.650</b>	<b>83.372</b>	<b>(11.948)</b>	<b>(59.679)</b>	<b>393.395</b>

## 9. INTANGÍVEL

	Taxa Anual de Amort. %	Saldo 31.12.2019	Adições	Baixas	Transf.	Saldo 31.12.2020
<b>Custo</b>						
Software			-	-	-	-
<b>Total</b>			-	-	-	-
<b>Amortização</b>						
Software	20%		-	-	-	-
<b>Total</b>			-	-	-	-
<b>Total Líquido</b>			-	-	-	-

## 10. OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS

	2020	2019
Provisão para Férias	45.051	46.591
<b>Total</b>	<b>45.051</b>	<b>46.591</b>

## 11. ENCARGOS SOCIAIS

	2020	2019
INSS a Recolher	-	23.017
FGTS a Pagar	-	5.174
PIS s/ Folha de Pagamento	-	753
Cont. Sindical Empregados	366	366
Parcelamento INSS a Pagar	4.896	6.584
Provisão para Encargos Sociais sobre Férias	15.092	15.578
<b>Total</b>	<b>20.354</b>	<b>51.472</b>

## 12. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2020	2019
IRRF a Recolher- PF	-	4.088
IRRF a Recolher - PJ	-	31
ISS Retido a Recolher-PF	-	654
ISS Retido a Recolher-PJ	-	700
PIS Retido a Recolher	-	-
PIS / COFINS /CSLL	-	95
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>5.568</b>

## 13. OUTRAS OBRIGAÇÕES

	2020	2019
Despesas a Ressarcir	218	94
<b>Total</b>	<b>218</b>	<b>94</b>

## 14. RECURSOS DE CONVÊNIOS E PREJETOS EM EXECUÇÃO

### 14.1 - Recursos de convênios em execução:

	2020	2019
PMC – FMIS 2019 – Termo 03/2019	-	39.336
PMC – Assist. Social – Termo 01/2019 SMAS e outros	32.281	73.716
PMC – FMIS – Cia de Dança – Termo 07/2019	55.620	62.630
PMC - Fundo Municipal Investimento Social	-	-
PMC - Fundo Ass. Social Feas 08/2018 - SMAS	-	-
PMC - Assist.Social Cmdca Termo 07/2020 – SMASDH	5.047	
PMC - FMIS Apoio Escolar - Termo 03/2020	66.283	
PMC - Assist.Social.Cmdca Termo Fomento 01/2020	126.087	
<b>Total</b>	<b>285.318</b>	<b>175.682</b>

## 14.2 - Recursos de projetos em execução:

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	2020 R\$	2019 R\$
Lei de Incentivo a Cultura	Assistência Social: "Plano Anual 2021"	O projeto é voltado ao ensino da Música Instrumental, por 20 horas semanais, no contra turno da escola regular, aulas teóricas e práticas de música, dança, tecnologia, apoio escolar, idiomas, educação ambiental e patrimonial. Realiza apresentações culturais durante todo o ano, finalizando com o ano com o grande espetáculo dança-orquestral: MOINHO IN CONCERT	2.587.919	-
Lei de Incentivo a Cultura	Assistência Social: "Plano Anual 2020"	O projeto é voltado ao ensino da Música Instrumental, por 20 horas semanais, no contra turno da escola regular, aulas teóricas e práticas de música, dança, tecnologia, apoio escolar, idiomas, educação ambiental e patrimonial. Realiza apresentações culturais durante todo o ano, finalizando com o ano com o grande espetáculo dança-orquestral: MOINHO IN CONCERT	262.321	1.560.799
Projeto Vale Música	Intercambio Orquestras	Transferência de recursos financeiros Transferência de recursos financeiros a título de doação com encargos, pela VALE ao MOINHO CULTURAL SUL-AMERICANO, que serão integralmente aplicados para implantação das ações de intercâmbio, residência artística e integração do Programa Vale Música	433.560	31.839
Vale Comunidade Participativa	Projeto Cia de Dança	Implementação e realização da iniciativa social inscrita no programa Comunidade Participativa 2019.	5.830	20.000
Outros			404	384
<b>Total</b>			<b>3.290.034</b>	<b>1.613.022</b>

## 15 - PROVISÃO DO IPTU

O Instituto possui débitos a pagar de IPTU – Imposto Predial Territorial Urbano, junto à Prefeitura Municipal de Corumbá. Esses débitos são dos períodos de 2011 a 2020, e estão provisionados no balanço contábil, totalizando até 31 de dezembro de 2020 o valor de R\$ 741.871.

O Instituto não é proprietário do prédio que ele utiliza, porém, o acordo de cessão deste prédio pactuado com empresa privada foi renovado em 2019 com vigência até 2024, e prevê como contrapartida da Instituição, o pagamento desse imposto (IPTU), portanto, a dívida pertenceria ao Instituto.

Porém, em decorrência da administração da instituição, não ter recebido as garantias documentais da empresa que cede o prédio, da sua real titularidade do referido imóvel, uma vez que, em pesquisa realizada pela administração no cartório de imóveis, apresenta como proprietário uma pessoa jurídica diferente da que a cedente informa no termo de cessão, impossibilitando saber se existe participação de controlada ou coligada entre essas pessoas jurídicas.

Dessa forma, diante da incerteza se a instituição será responsável totalmente por esse passivo do IPTU, a administração optou em reconhecer a dívida total, porém, a ser exigida em longo prazo, pois será necessário resolver primeiramente se o termo de cessão de uso é válido.

Face a essa situação, o passivo está reconhecido pela totalidade dos períodos de 2011 a 2020, e como compensação, foi constituído para os períodos de 2015 a 2020, um ativo compensatório, demonstrado no balanço contábil no realizável a longo prazo. Somente após as conclusões sobre as garantias documentais, é que será possível reconhecer ou não eventuais custos.

Demonstração das provisões:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Provisão constituída até o período base de 2014	311.432	311.432
Provisão constituída após período base de 2015	430.439	295.957
<b>Total</b>	<b>741.871</b>	<b>607.389</b>

Demonstração do realizável a longo prazo:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Constituída até o período base de 2014	-	-
Constituída após período base de 2015	430.439	295.957
<b>Total</b>	<b>430.439</b>	<b>295.957</b>

## **16. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS**

As provisões para contingências são estabelecidas pela Administração da Entidade, levando-se em consideração a opinião dos assessores jurídicos, por valores considerados nas estimativas de perdas. Há três tipos principais de estimativas:

- a) Provável - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é maior do que a de não ocorrer.
- b) Possível - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é menor que provável, mas maior que remota.
- c) Remota - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é pequena.

A Entidade não possui processos trabalhistas, Cíveis e Tributários envolvendo riscos de eventuais perdas. Portanto, não foi necessário constituir provisão para contingências.

## 17. APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

## 18. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução 1.409 – ITG 2002 (R1) do Conselho Federal de Contabilidade - item 19, o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. De acordo com o Apêndice “A” desta Resolução, o trabalho voluntário deve ser tratado em receitas e despesas no mesmo valor e não afetando o resultado final de superávit e ou déficit. Portanto, não houve pagamentos aos voluntários, pois são serviços não remunerados conforme Lei do Serviço Voluntário.

## 19. PATROCÍNIOS E CONVÊNIOS - Receitas

Patrocínio pessoa jurídica – com restrição

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	2020 R\$	2019 R\$
Lei de Incentivo a Cultural - Federal	Plano anual 2019 – PRONAC - 183863	Utilizar os recursos financeiros exclusivamente de acordo com as ações do projeto. Encaminhar Relatório de Acompanhamento trimestral e relatório final com registros da realização das atividades e comprovante de entrega da prestação de contas até 60 dias após o encerramento do projeto. Permitir a fiscalização da execução do projeto a qualquer tempo.	-	1.201.950
Lei de Incentivo a Cultural - Federal	Plano Anual 2020 Pronac 192968 - Entrada de Recurso	Utilizar os recursos financeiros exclusivamente de acordo com as ações do projeto. Encaminhar Relatório de Acompanhamento trimestral e relatório final com registros da realização das atividades e comprovante de entrega da prestação de contas até 60 dias após o encerramento do projeto. Permitir a fiscalização da execução do projeto a qualquer tempo.	1.464.926	-
Outros projetos			41.923	79.950
<b>Total</b>			<b>1.506.849</b>	<b>1.281.900</b>

## Convênios não governamentais – com restrição

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	2020 R\$	2019 R\$
UNESCO	Projeto Criança Esperança	Parceria para implementação do Projeto "Orquestra do Moinho Cultural"	6.665	123.400
Associação Brazil Foundation	PRÊMIO DE INOVAÇÃO COMUNITÁRIA - Ops	Os seguintes projetos específicos selecionados pelo PRÊMIO DE INOVAÇÃO COMUNITÁRIA - OPS, doravante simplesmente denominados PROJETOS: A Leitura Na Construção do Saber; Mulheres de FIBRAS de Ladário; Programa Escolas Mais Verdes – Horta na Escola.A MADRINHA tem como objetivo, dentre outros, a viabilização de projetos de cunho social em âmbito regional e também tem interesse em desenvolver os PROJETOS, e dispõe das qualificações e infraestrutura para os levá-los a bom termo.		-
Fundação Itaú Social	Assistência Social	Aplicar os recursos em conformidade com o Plano de utilização de recursos construído em conjunto com o doador. Apresentar a qualquer tempo informações ou documentos ao doador.	495.000	500.000
Instituto BM&F BOVESPA	Projeto NUTEC Moinho Cultural – Tecnologia Audiovisual	Fornecer capacitação técnica nas diversas fases da produção audiovisual para adolescentes e jovens como oportunidade para geração de renda na região pantaneira da fronteira Brasil/Bolívia	-	40.000
<b>Total</b>			<b>501.665</b>	<b>663.400</b>

## 20. ISENÇÕES USUFRUÍDAS E RENÚNCIA FISCAL

	2020	2019
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	30.130	21.739
Contribuição Social sobre Lucros	18.078	7.826
ISS	-	797
PIS sobre receitas	17.213	16.235
COFINS sobre receitas	79.445	74.927
<b>Total</b>	<b>144.866</b>	<b>121.524</b>

## 21. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade não possui seguro predial, uma vez que a edificação que se encontra a sede da Instituição, é tombado pelo Patrimônio Histórico e as corretoras de seguros não realizam seguros em prédio com essa característica.