DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Empresa: ***INSTITUTO PHI PHILANTROPIA INTELIGENTE***

Exercício: **2022**

Empresa: INSTITUTO PHI PHILANTROPIA INTELIGENTE Folha: 0002
C.N.P.J.: 19.570.828/0001-03 Número livro: 0011
Insc. Junta Comercial: Data: 21/01/2014
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022
CONSOLIDADO
Balanço encerrado em: 31/12/2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2022	2021
			31/12/2022	31/12/2021
1	**1**	**ATIVO**	**4.674.562,50D**	**5.916.751,81D**
3	**1.1**	**CIRCULANTE**	**4.635.380,76D**	**5.888.407,34D**
5	**1.1.1**	**CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**	**4.477.669,02D**	**5.317.830,46D**
10	**1.1.1.01**	**CAIXA**	**2.765,02D**	**321,37D**
12	1.1.1.01.001	Caixa Rio	134,01D	151,57D
14	1.1.1.01.002	Moeda Estrangeira	2.503,46D	0,00
16	1.1.1.01.003	Caixa SP	127,55D	169,80D
50	**1.1.1.02**	**BANCO C/ MOVIMENTO - RECURSO SEM RESTRIÇÃO**	**10,00D**	**11,00D**
78	1.1.1.02.340	Banco Bradesco - Cta 14129-1	0,00	1,00D
66	1.1.1.02.341	Banco Itaú - Cta 17190-9 RJ	10,00D	10,00D
100	**1.1.1.03**	**BANCO C/ MOVIMENTO - RECURSO COM RESTRIÇÃO**	**127.280,41D**	**76.352,83D**
102	1.1.1.03.001	Banco Itaú - Cta 17102-4 Doações	10,00D	10,00D
111	1.1.1.03.003	Bco_Bradesco_Cta 8464-6_FIIMP	0,00	1,00D
124	1.1.1.03.005	Banco Itaú - Cta 11.476.2 - Janelas Abertas	10,00D	10,00D
125	1.1.1.03.006	Banco Itaú - Cta 11.468.9 - Avenues	10,00D	62.154,93D
128	1.1.1.03.009	Banco Itaú - Cta 10601-6 Movimento Tech	10,00D	10,00D
109	1.1.1.03.010	Banco Itaú - Cta 04939-8 Catalyst	10,00D	10,00D
98	1.1.1.03.011	Banco Itaú - Cta 07246-5 União Rio - RCC	10,00D	10,00D
305	1.1.1.03.013	Bco Bradesco_Invest Facil 8464-6_FIIMP	0,00	14.145,90D
129	1.1.1.03.015	Bradesco 14126-7 Humaniza Sus	0,00	1,00D
130	1.1.1.03.016	Banco Sicred 36340-5 - Humaniza Sus	46,04D	0,00
131	1.1.1.03.017	Banco Sicred - 36339-1 Doar Fashion	8.001,16D	0,00
132	1.1.1.03.018	Banco Sicred - 36342-1 - Latimpacto	118.976,50D	0,00
76	1.1.1.03.019	Banco Sicredi - Cta 36335-9 Soul Nordeste	196,71D	0,00
250	**1.1.1.04**	**APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSO SEM RESTRIÇÃO**	**2.168.027,20D**	**1.387.538,13D**
301	1.1.1.04.001	Banco Bradesco - Cta 14129-1 Invest Fácil	0,00	299,13D
252	1.1.1.04.018	Itaú Ap Op Comp - Cta 17190-9 RJ	227.691,13D	51.938,28D
327	1.1.1.04.023	Banco Itaú - Cta 17190-9 RJ - CDB-DI	1.718.381,70D	1.334.540,85D
277	1.1.1.04.027	Santander - Cta 13005908-2 SP - Aplicação Max	39.122,76D	759,87D
278	1.1.1.04.028	Santander - Cta 13005908-2 SP - Aplicação CDB	182.831,61D	0,00
300	**1.1.1.05**	**APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSO COM RESTRIÇÃO**	**2.179.586,39D**	**3.853.607,13D**
302	1.1.1.05.001	Itaú Aplic Oper Comp Cta 17102-4 Doação	137.148,98D	127.511,49D
313	1.1.1.05.002	Santander Conta Max - 13005909-9 SP	71.884,14D	456.659,07D
307	1.1.1.05.003	Banco Itaú - Cta 17102-4 Doações RF MIX CP	0,00	2.849,34D
318	1.1.1.05.004	CDB Bradesco_ Cta 8464-6__FIIMP	0,00	6.392,07D
338	1.1.1.05.006	Itaú - Cta 17102-4 CDB Doação	0,00	1.004.711,37D
330	1.1.1.05.008	Banco Itaú - Cta 11.476.2 - Janelas Abertas CDB	101.674,44D	804.606,90D
331	1.1.1.05.009	Banco Itaú - Cta 11.468.9 - Avenues	19.617,39D	0,00
340	1.1.1.05.010	APLICAÇÃO SICRED - 36342 - Latimpacto	711.735,89D	0,00
333	1.1.1.05.013	Santander - conta Aplicação 130056182 Latimpacto	0,00	274.949,10D
334	1.1.1.05.014	Bco Santander - 130056199 Doar Fashion	0,00	18.023,92D
335	1.1.1.05.015	Itaú - Cta 10601-6 Aut Mais Movimento Tec	551.631,62D	2.119,04D
337	1.1.1.05.017	Bco Santander - 130056182 Latimpacto CDB	0,00	467.880,83D
547	1.1.1.05.018	Itaú Aplic Cta 17102-4 RENDA FIXA CDB-DI	392.284,00D	0,00
263	1.1.1.05.019	Itaú Aplic Aut Mais Cta 07246-5 SP	31.817,26D	552.777,24D
339	1.1.1.05.020	Bradesco Invest Facíl 14126-7 Humaniza Sus	0,00	651,25D
9515	1.1.1.05.021	Banco Itaú - Cta 11.476.2 - Janelas Abertas_Aplic Aut	144.128,56D	132.557,40D
308	1.1.1.05.022	Itaú Aplic Automatica Cta 04939-8 Catalyst	17.664,11D	1.918,11D
400	**1.1.2**	**CONTAS A RECEBER E OUTROS RECEBÍVEIS**	**157.711,74D**	**570.576,88D**
410	**1.1.2.02**	**CONTAS A RECEBER**	**27.143,93D**	**68.775,37D**
412	1.1.2.02.001	Clientes Nacionais	26.055,56D	0,00
426	1.1.2.02.012	Doação Pagar ME - Trackmob	0,00	66.321,14D
427	1.1.2.02.013	Paypal - Reserva Retida	1.088,37D	848,10D
428	1.1.2.02.014	Doações FastCash - Ame	0,00	1.606,13D
500	**1.1.2.04**	**ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS**	**0,00**	**4.128,33D**
516	1.1.2.04.011	Adto. Férias	0,00	4.128,33D
550	**1.1.2.05**	**ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES**	**5.567,81D**	**86.645,00D**
515	1.1.2.05.001	Plataforma Mais	5.567,81D	0,00
1384	1.1.2.05.002	Adto.a Fornecedores	0,00	86.645,00D
600	**1.1.2.06**	**RECURSOS E PARCERIAS EM PROJETOS A RECEBER**	**125.000,00D**	**411.028,18D**
439	1.1.2.06.010	Investidor - 33063	125.000,00D	0,00
457	1.1.2.06.027	Investidor - 65536	0,00	315.790,18D

Empresa: INSTITUTO PHI PHILANTROPIA INTELIGENTE Folha: 0003
C.N.P.J.: 19.570.828/0001-03 Número livro: 0011
Insc. Junta Comercial: Data: 21/01/2014
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022
CONSOLIDADO
Balanço encerrado em: 31/12/2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2022	2021
			31/12/2022	31/12/2021
459	1.1.2.06.029	Investidor - 53462	0,00	95.238,00D
900	**1.2**	**NÃO CIRCULANTE**	**39.181,74D**	**28.344,47D**
1200	**1.2.3**	**IMOBILIZADO**	**37.483,48D**	**25.539,78D**
1210	**1.2.3.01**	**BENS EM USO - SEM RESTRIÇÃO**	**115.604,07D**	**88.827,21D**
1216	1.2.3.01.003	Móveis e Utensílios	23.937,96D	15.219,94D
1218	1.2.3.01.004	Máquinas e Equipamentos	2.682,94D	0,00
1226	1.2.3.01.007	Equipamentos de Proc.de Dados	44.471,16D	29.095,26D
1236	1.2.3.01.012	Benf.em Imóveis de Terceiros	44.512,01D	44.512,01D
1400	**1.2.3.04**	**DEPRECIAÇÃO ACUMULADA**	**78.120,59C**	**63.287,43C**
1406	1.2.3.04.003	(-) Moveis e Utensílios	10.950,28C	6.308,66C
1408	1.2.3.04.004	(-) Máquinas e Equipamentos	195,74C	0,00
1416	1.2.3.04.007	(-) Equipamentos de Proc. dados	22.462,56C	12.466,76C
1426	1.2.3.04.012	(-) Benf. em Imóveis de Terceiros	44.512,01C	44.512,01C
1600	**1.2.4**	**INTANGÍVEL**	**1.698,26D**	**2.804,69D**
1610	**1.2.4.01**	**INTANGÍVEL**	**7.724,68D**	**7.724,68D**
1626	1.2.4.01.041	Direito de Uso de Software	7.724,68D	7.724,68D
1700	**1.2.4.02**	**AMORTIZAÇÃO ACUMULADA**	**6.026,42C**	**4.919,99C**
1742	1.2.4.02.041	(-) Direito de Uso de Software	6.026,42C	4.919,99C
2000	**2**	**PASSIVO**	**4.674.562,50C**	**5.916.751,81C**
2001	**2.1**	**CIRCULANTE**	**2.539.644,65C**	**4.498.304,99C**
2003	**2.1.1**	**FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS**	**290,00C**	**0,00**
2010	**2.1.1.01**	**FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS**	**290,00C**	**0,00**
2012	2.1.1.01.001	Fornecedores Nacionais	290,00C	0,00
2300	**2.1.2**	**OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS**	**167.611,13C**	**130.588,00C**
2310	**2.1.2.01**	**FOLHA DE PAGAMENTOS DE EMPREGADOS**	**0,00**	**9.350,00C**
2312	2.1.2.01.001	Salários a Pagar	0,00	9.350,00C
2350	**2.1.2.02**	**ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR**	**34,38C**	**32.927,59C**
2352	2.1.2.02.001	INSS S/ Folha a recolher	0,00	19.680,90C
2354	2.1.2.02.002	FGTS a Recolher	0,00	11.409,32C
2356	2.1.2.02.003	Contribuição Sindical a Recolher	0,00	1.000,00C
2374	2.1.2.02.011	INSS Retido - Pessoas Jurídicas	34,38C	0,00
2376	2.1.2.02.012	PIS - Folha de Pagamentos	0,00	837,37C
2390	**2.1.2.03**	**PROVISÕES TRABALHISTAS**	**167.576,75C**	**88.310,41C**
2314	2.1.2.03.002	Provisão de Férias	124.592,42C	64.204,62C
2316	2.1.2.03.003	Provisão de Encargos S/ Férias	42.984,33C	24.105,79C
2400	**2.1.3**	**OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**	**2.865,81C**	**21.659,33C**
2410	**2.1.3.01**	**IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER**	**335,29C**	**14.865,94C**
2412	2.1.3.01.001	IRRF - Assalariados	335,29C	14.465,99C
2416	2.1.3.01.003	IRRF - PJ	0,00	31,50C
2426	2.1.3.01.007	Retenções Lei 10.833/03	0,00	341,21C
2428	2.1.3.01.008	ISS Retido	0,00	27,24C
2450	**2.1.3.03**	**IMPOSTOS E CONTRIBUÍÇÕES S/RECEITAS**	**2.530,52C**	**6.793,39C**
2456	2.1.3.03.003	ISS	58,20C	104,08C
2454	2.1.3.03.027	COFINS	2.472,32C	3.173,02C
2963	2.1.3.03.029	COFINS S/ APLIC RECURSOS GESTÃO FINANCEIRA	0,00	3.516,29C
2500	**2.1.5**	**CONTAS A PAGAR**	**4.055,36C**	**0,00**
2510	**2.1.5.01**	**CONTAS A PAGAR**	**4.055,36C**	**0,00**
2529	2.1.5.01.019	Cartão de Crédito - SICREDI	4.055,36C	0,00
2700	**2.1.7**	**RECURSOS DE PROJETOS/CONVENIOS EM EXECUÇÃO**	**2.364.822,35C**	**4.346.057,66C**
2710	**2.1.7.01**	**RECURSOS DE PROJETO - ASSES DE FILANTROPIA**	**622.306,83C**	**1.643.345,73C**
2702	2.1.7.01.003	MUNDO NOVO DA CULTURA VIVA	125.000,00C	0,00
2703	2.1.7.01.010	SAUDE CRIANCA ILHA	0,00	66.513,43C
2733	2.1.7.01.033	LAR PAULO DE TARSO	0,00	0,01C
2851	2.1.7.01.049	ASSOCIACAO PARCEIROS DA EDUCACAO	0,00	22.587,48C
2858	2.1.7.01.060	INSTITUTO DARA	0,00	133.327,31C
2765	2.1.7.01.065	Investidor Social - 3355 / Projeto 4	0,00	66.770,06C
2860	2.1.7.01.067	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - RJ	22,02C	0,00
2862	2.1.7.01.069	APOIO LEGALIZAÇÃO DE ONGs	105.000,00C	0,00

Empresa: **INSTITUTO PHI PHILANTROPIA INTELIGENTE**
C.N.P.J.: 19.570.828/0001-03
Insc. Junta Comercial: Data: 21/01/2014
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022
CONSOLIDADO
Balanço encerrado em: 31/12/2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2022	2021
			31/12/2022	31/12/2021
2959	2.1.7.01.073	THE COCA COLA FOUNDATION	392.284,81C	1.053.226,58C
2806	2.1.7.01.106	INSTITUTO RIO PONTES	0,00	10.920,30C
2813	2.1.7.01.113	INSTITUTO VER E VIVER	0,00	66.667,00C
2822	2.1.7.01.122	Doações recebidas a transferir	0,00	142.572,31C
2826	2.1.7.01.126	Investidor Social 1233 / Projeto 1 - 2020	0,00	15.867,92C
2827	2.1.7.01.127	ELITE TRANSFORMA	0,00	64.893,33C
2870	**2.1.7.02**	**RECURSOS DE PROJETO - ASSES DE FILANTROPIA / SP**	**42.560,00C**	**16.050,00C**
2742	2.1.7.02.007	AFAGO - SP	0,00	16.050,00C
489	2.1.7.02.011	PROJETOS ESPECIAIS - SP	42.560,00C	0,00
2790	**2.1.7.03**	**RECURSOS PROJETOS GESTÃO FINANCEIRA INICIATIVAS**	**1.699.955,52C**	**2.334.888,43C**
2951	2.1.7.03.001	Janelas Abertas | Itaú Ag. 0726 CC 11476-2	240.915,11C	935.863,57C
2952	2.1.7.03.002	Campanha Doar Fashion | Santander Ag. 125 CC 13.005619-9	0,00	18.023,06C
2953	2.1.7.03.003	AVENUES | Itaú Ag. 0726 CC 11468-9	19.627,37C	62.150,97C
2954	2.1.7.03.004	FIIMP 2 | Bradesco Ag. 887 CC 8464-6	0,00	20.527,88C
2956	2.1.7.03.006	UNIÃO RIO - RCC | Itaú Ag. 0726 CC 07246-5	31.827,06C	552.769,12C
2957	2.1.7.03.007	Latimpacto | Santander Ag. 0125 Cc 13005618-2	0,00	742.378,50C
2966	2.1.7.03.009	Doar Fashion - Sicred - 36339-1	8.001,16C	0,00
2961	2.1.7.03.011	Catalyst | Itaú Ag. 0726 Cc 04939-8	17.668,19C	1.924,32C
2962	2.1.7.03.012	Movimento Tech | Itaú Ag. 0726 CC 10601-6	551.641,33C	1.251,01C
2965	2.1.7.03.013	Humaniza Sus - Sicred - 36340-5	46,04C	0,00
2967	2.1.7.03.014	Latimpacto - Sicred 36342-1	830.032,55C	0,00
2968	2.1.7.03.015	Soul Nordeste - Sicredi 36335-9	196,71C	0,00
2760	**2.1.7.04**	**RECURSOS DE PROJETOS - CAMPANHAS EMERGENCIAIS**	**0,00**	**351.773,50C**
2766	2.1.7.04.001	CAMPANHAS EMERGENCIAIS - Itaú CC 17102-4	0,00	58.675,88C
2777	2.1.7.04.010	CAMPANHAS E PROJETOS SP	0,00	293.097,62C
4000	**2.3**	**PATRIMONIO LÍQUIDO**	**2.134.917,85C**	**1.418.446,82C**
4001	**2.3.1**	**PATRIMONIO SOCIAL**	**1.306.622,57C**	**1.306.622,57C**
4010	**2.3.1.01**	**PATRIMONIO SOCIAL**	**1.306.622,57C**	**1.306.622,57C**
4012	2.3.1.01.001	Patrimonio Social	1.306.622,57C	1.306.622,57C
4500	**2.3.3**	**SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO**	**828.295,28C**	**111.824,25C**
4510	**2.3.3.01**	**SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO**	**828.295,28C**	**111.824,25C**
4526	2.3.3.01.006	Superavit/Deficit Acumulado	828.295,28C	111.824,25C

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Assinado de forma digital por ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Dados: 2023.05.26 16:14:16 -03'00'

RAFAEL ZAMBROTTI MARTINS
PRESIDENTE
CPF: 070.798.197-25

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. 079765/O-9
CPF: 904.074.150-68

Empresa: **INSTITUTO PHI PHILANTROPIA INTELIGENTE**
C.N.P.J.: 19.570.828/0001-03
Insc. Junta Comercial: Data: 21/01/2014
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022
CONSOLIDADO

Folha: 0005
Número livro: 0011

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
RECEITAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**18.256.859,05**	**2.020.629,50**
Receita com Projetos	14.692.655,80	0,00
Serviços Voluntários	84.782,00	64.600,00
Receitas de Serviços	1.353.875,47	460.878,58
Doações Não Governamentais - Exterior	0,00	271.239,71
Doações Não Governamentais - PF	1.298.261,85	748.654,91
Doações Não Governamentais - PJ	827.283,93	475.256,30
DEDUÇÕES DA RECEITA	**(181.269,29)**	**(67.523,41)**
(-) Cofins	(111.346,53)	(44.751,85)
(-) ISS	(69.519,36)	(22.771,56)
(-) Devolução de Doação	(403,40)	0,00
ATIVIDADES FINS E SOCIAIS	**(14.692.655,80)**	**0,00**
Despesas com Projetos	(14.692.655,80)	0,00
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL	**3.382.933,96**	**1.953.106,09**
DESPESAS COM PESSOAL	**(1.682.089,10)**	**(1.273.584,18)**
CUSTO COM PESSOAL - OUTROS PROVENTOS/DESCONTOS	(10.125,00)	0,00
DESPESAS C/PESSOAL	(1.054.753,13)	(799.230,44)
BENEFÍCIOS	(273.354,30)	(206.014,20)
ENCARGOS SOCIAIS	(343.856,67)	(268.339,54)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	**(1.090.921,10)**	**(536.659,62)**
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	(660.425,77)	(264.601,77)
SERVIÇOS GERAIS	(409.316,29)	(256.658,49)
DESPESA FINANCEIRA	(21.179,04)	(15.399,36)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	**(3.072,30)**	**(3.990,00)**
IMPOSTOS E CONTRIBUÍÇÕES	(3.072,30)	(3.990,00)
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	**(12.139,58)**	**(3.457,17)**
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(12.139,58)	(3.457,17)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	**206.541,15**	**67.074,05**
RENDIMENTO FINANCEIRO	202.692,09	67.074,05
OUTROS RECURSOS RECEBIDOS	3.849,06	0,00
DESPESAS COM TRABALHO VOLUNTÁRIO	**(84.782,00)**	**(64.600,00)**
SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(84.782,00)	(64.600,00)
(DEFICIT) SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	716.471,03	137.889,17

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Assinado de forma digital por ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Dados: 2023.05.26 16:17:58 -03'00'

RAFAEL ZAMBROTTI MARTINS
PRESIDENTE
CPF: 070.798.197-25

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. 079765/O-9
CPF: 904.074.150-68

Empresa: INSTITUTO PHI PHILANTROPIA INTELIGENTE
C.N.P.J.: 19.570.828/0001-03
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022
Insc. Junta Comercial: Data: 21/01/2014

Folha: 0006
Número livro: 0011

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		
	Patrimõnio Social	**SUPERÁVIT ACUMULADOS**	**Total**
Saldo em 31/12/2021	1.306.622,57	111.824,25	**1.418.446,82**
Superávit Liquído do Ano		716.471,03	**716.471,03**
Saldo em 31/12/2022	**1.306.622,57**	**828.295,28**	**2.134.917,85**

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Assinado de forma digital por ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Dados: 2023.05.26 16:31:57 -03'00'

RAFAEL ZAMBROTTI MARTINS
PRESIDENTE
CPF: 070.798.197-25

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. 079765/O-9
CPF: 904.074.150-68

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Resultado do período	716.471,03
Depreciação e amortização	15.939,59
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	732.410,62
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	85.205,52
(Aumento) Redução nos Recursos de Parcerias em Projetos	327.659,62
Aumento (Redução) em Recursos de Projetos em Execução	(1.980.945,31)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	41.078,49
Aumento (Redução) no Impostos e Contribuições	(18.793,52)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(813.384,58)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(813.384,58)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(813.384,58)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Compras de imobilizado	(26.776,86)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(26.776,86)
Redução nas Disponibilidades	(840.161,44)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	5.317.830,46
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.477.669,02

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Assinado de forma digital por ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Dados: 2023.05.26 16:39:05 -03'00'

RAFAEL ZAMBROTTI MARTINS
PRESIDENTE
CPF: 070.798.197-25

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. 079765/O-9
CPF: 904.074.150-68

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O **INSTITUTO PHI - PHILANTROPIA INTELIGENTE** é uma sociedade civil de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atos constitutivos em 21/01/2014 inscrita no CNPJ nº 19.570.828/0001-03, estabelecida a rua Visconde de Piraja, nº 550, salas 1711 / 1712 - Ipanema, na cidade do Rio de Janeiro/RJ. Possui filial registrada em 23/02/2016 sob CNPJ nº 19.570.828/0002-94, com sede e foro na rua Itapeva, nº 286 – Conj 57 – Bela Vista - São Paulo/SP.

O INSTITUTO pode atuar em todo território Nacional, abrindo filiais, escritórios ou credenciando representantes regionais, no Brasil ou no Exterior, respeitada a legislação aplicável.

Tem por finalidade precípua; promover iniciativas que contribuam para a construção de uma sociedade mais justa e consciente de seus direitos e de suas possibilidades; apoiar e promover a construção e reforma de habitações populares; promover estudos e pesquisas que tenham por fim o desenvolvimento de novos modelos e técnicas para construção eficiente e reforma de habitações populares; aparelhar e doar acervos para bibliotecas públicas ou privadas localizadas em áreas carentes de recursos culturais; apoiar e promover projetos que visem à erradicação do analfabetismo funcional do Brasil; contribuir para a democratização da informática, por meio da construção e manutenção de postos livres de acesso a computadores e da doação de computadores e recursos de informática para escola; apoiar e promover atividades culturais e educacionais em geral em áreas de elevado risco social; estabelecer parcerias, convênios ou demais acordos com entidades públicas e privadas, para a materialização do objeto social do INSTITUTO; promover, apoiar e desenvolver, em seus vários desdobramentos, as manifestações intelectuais e culturais, por meio de treinamento técnico, de publicações e da edição, própria ou por meio de terceiros, de livros e revistas de natureza técnica, cientifica, cultural e artística e de vídeos e quaisquer outros meios de divulgação e comunicação que ajudem a divulgar o objeto social do INSTITUTO; promover o voluntariado em sua área de atual; promover a assistência social; promover o desenvolvimento economico e social, combatendo a pobreza e desigualdade, por meio de auxilio a organizações não governamentais, associações, coperativas, negocios sociais e pessoas juridicas similares, as quais pretendam implementar projetos de impacto social e/ou ambiental significativo; quaisquer outras atividades lícitas para a consecução do objetivo social, desde que previamente aprovados pelo Diretor Executivo da Associação.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Declaração de conformidade

Na elaboração das Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022, adotou-se às práticas de contabilidade adotadas no Brasil e demais normas técnicas contábeis destinadas as entidades sem fins lucrativos. Nesse sentido, tomou como base de referência as orientações advindas da Lei n° 11.638/2007, naquilo que importa às questões contábeis vinculadas às organizações que integram o Terceiro Setor e a NBC ITG 2002 – Entidades sem Fins de Lucros, aprovada pela Resolução CFC Nº 1409/12, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

Estão contabilizados, adicionalmente, o valor justo dos trabalhos voluntários, de acordo com a Norma ITG 2002 (R1), aprovada pela Resolução CFC no 1.409/12, bem como estão divulgados os valores das gratuidades.

As receitas próprias da Instituição são isentas de PIS e COFINS. (Resolução CFC 1.409/2012)

Consideram-se receitas próprias aquelas decorrentes de contribuições, doações, anuidades ou mensalidades fixadas por lei, assembleia ou estatuto, recebidas de associados ou mantenedores, sem caráter contraprestacional direto, destinadas ao seu custeio e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais.

Base de mensuração

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com base no custo histórico.

Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Associação, exceto quando indicado de outra forma.

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram aprovadas pela diretoria da Associação em 26 de maio de 2023.

3. CRITÉRIOS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis adotadas pela Associação na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas a seguir.

a. Regime Contábil

As transações são efetuadas de acordo com os Princípios de Contabilidade, obedecendo ao regime de competência.

3.1. Ativo Circulante

3.1.1. Caixa e equivalentes de caixa

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

3.1.2. Contas a receber

Os valores registrados em Contas a Receber referem-se a saldos na utilização de Plataformas, Serviços prestados e de Recursos e Parcerias pendentes de recebimentos.

3.2. Ativo não Circulante

3.2.1. Imobilizado e Intangível

São registrados ao custo de aquisição, reduzido das depreciações e amortizações calculadas pelo método linear. Tem como base o tempo de vida estimado dos bens e perda não recuperável acumulada, quando aplicável. Em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo disponível para utilização, tera inicio a depreciação.

Ganhos e perdas na alienação de imobilizado são reconhecidos em outras receitas / despesas operacionais em contas no resultado.

O ativo imobilizado e o intangível têm o seu valor recuperável testado, periodicamente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2022.

3.3. Passivo Circulante

Os Passivos Circulantes estam demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, ajustados a valor presente quando aplicável, com base em taxas de desconto que refletem as melhores avaliações do mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e os riscos específicos destes passivos, e acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias e cambiais incorridos.

3.4. Passivo não Circulante

O Passivo não Circulande não apresentou movimentação e seu saldo é zero em 31 de dezembro de 2022.

3.5. Apuração das receitas e despesas

As receitas e as despesas são registradas pelo regime de competência. O superávit ou déficit referente às atividades da Instituição é incorporado ao patrimônio líquido social conforme ata de aprovação das demonstrações contábeis submetidas a assembleia geral ordinária **(13.)**.

3.6. Estimativas contábeis

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as praticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração da Sociedade se baseie em estimativas para registro de certas transações que afetem os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Referente às estimadas contábeis, consideramos a provisão para credito de liquidação duvidosa, a liquidação das transações envolvendo essas estimativas que poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

As demonstrações dos fluxos de caixa, pelo método indireto, são preparadas e apresentadas de acordo com a NBC TG 03 (em consonância com o Pronunciamento Técnico CPC 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa).

Em 31 de dezembro as disponibilidades do Instituto, estão constituídas por recursos em moeda nacional, depositadas junto às instituições financeiras operantes no país.

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
Fundo de Caixa	321,37	2.765,02
Banco Conta Movimento – **Recursos Livres**	11,00	10,00
Aplicação Financeira – **Recursos Livres**	1.387.538,13	2.168.027,20
Banco Conta Movimento – **Recursos Restritos**	76.352,83	127.280,41
Aplicação Financeira – **Recursos Restritos**	3.853.607,13	2.179.586,39
	5.317.830,46	**4.477.669,02**

As contas bancárias (**Recursos Livres**) são destinadas a recebimento de recursos das atividades do Instituto e à liquidação das despesas correntes, não havendo restrições, bem como bloqueios judiciais para suas movimentações **(10.)**.

As contas bancárias (**Recursos Restritos**) transita pela contabilidade, mas não gera nenhum resultado econômico para a Instituição. Funciona como se fosse uma responsabilidade (passivo) para a execução de um projeto. Portanto, o seu controle dentro da contabilidade é totalmente separado dos demais recursos da Instituição **(11.)**.

As aplicações financeiras, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. Esses investimentos financeiros referem-se substancialmente a aplicações em CDB remunerados a taxa pós-fixada equivalente a um percentual do CDI, conforme valor da aplicação.

5. CONTAS A RECEBER

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
Recursos e Parcerias em Projetos a Receber	411.028,18	125.000,00
Adiantamentos a Empregados	4.128,33	-
Adiantamentos a Fornecedores	86.645,00	567,81
Contas a receber	68.775,37	27.143,93
	570.576,88	**157.711,74**

6. IMOBILIZADO

Descrição	31.12.2021	Adição	31.12.2022
Benfeitoria em Imóveis de Terceiros	44.512,01	-	44.512,01
Móveis e Utensílios	15.219,94	8.718,02	23.937,96
Maquinas e Equipamentos	-	2.682,94	2.682,94
Equipamentos de Processamento de dados	29.095,26	15.375,90	44.471,16
Custo de Aquisição	**88.827,21**	**26.776,86**	**115.604,07**
(-) Benfeitoria em Imóveis de Terceiros	(44.512,01)	-	(44.512,01)
(-) Móveis e Utensílios	(6.308,66)	(4.641,62)	(10.950,28)
(-) Maquinas e Equipamentos	-	(195,74)	(195,74)
(-) Equipamentos de Processamento de dados	(12.466,76)	(9.995,80)	(22.462,56)
(-) Depreciação Acumulada	**(63.287,43)**	**(14.833,16)**	**(78.120,59)**
	25.539,78		**37.483,48**

7. INTANGÍVEL

Descrição	31.12.2021	Adição	31.12.2022
Software de Gerenciamento	7.724,68	-	7.724,68
Custo de Aquisição	**7.724,68**	**-**	**7.724,68**
(-) Software de Gerenciamento	(4.919,99)	(1.106,43)	(6.026,42)
(-) Amortização Acumulada	**(4.919,99)**	**(1.106,43)**	**(6.026,42)**
	2.804,69		**1.698,26**

8. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
INSS a recolher sobre folha de pagamento	19.680,90	-
FGTS a recolher	11.409,32	-
PIS a recolher sobre folha de pagamento	837,37	-
IRRF a recolher sobre folha de pagamento	14.465,99	335,29
Contribuição sindical a recolher	1.000,00	-
Provisão de Férias e Encargos Sociais	88.310,41	167.576,75
	135.703,99	**167.912,04**

Por sua finalidade e objetivos e por atender aos requisitos da legislaçãoem vigor, a Associação recolhe somente o PIS/PASEP-Programa de Integração Social e de Formação do Servidor Público no percentual de 1% sob a folha de pagamento.

9. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
IRRF sobre serviços pessoa jurídica	31,50	-
PIS | COFINS | CSLL – Lei 10.833	341,21	-
COFINS a recolher	3.173,02	1.662,47
ISS a recolher	104,08	-
ISS retido a recolher	27,24	-
INSS Retido a recolher	-	34,38
COFINS s/ Aplic Recursos Gestão Financeira **(i)**	3.516,29	809,85
	7.193,34	**2.506,70**

(i) Registram valores do COFINS sobre as aplicações financeiras dos recursos de Assessoria de Filantropia, a ser ressarcido pelos projetos.

RECURSOS DE PROJETOS | CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO

10. RECURSOS DE PROJETOS – ASSES DE FILANTROPIA

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
Mundo Novo da Cultura Viva	-	125.000,00
Saúde Criança Repensar (Ilha)	66.513,43	-
Lar Paulo de Tarso	0,01	-
Afago – SP	16.050,00	-
Parceiros da Educação	22.587,48	-
Instituto Dara	133.327,31	-
Nucleo Especial de Atenção a Criança – NEAC	66.770,06	-
The Coca Cola Foundation	1.053.226,58	392.284,81
Secretária Municipal de Educação – RJ	-	22,02
Instituto Rio Pontes	10.920,30	-
Instituto Ver e Viver	66.667,00	-
Doações Recebidas a Transferir	142.572,31	-
Projeto Amor pela Vida	15.867,92	-
Elite Transforma – Sitawi	64..893,33	-
Apoio Legalização de ONGs	-	105.000,00
Projetos Especiais - SP	-	42.560,00
Recursos de Projetos – Campanhas Emergenciais	351.773,50	-
	2.011.169,23	**664.866,83**

11. RECURSOS DE PROJETOS | GESTÃO FINANCEIRA

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
Gestão Financeira – Janelas abertas	935.863,57	240.915,11
Gestão Financeira – Campanha Doar Fashion Bco Santander	18.023,06	-
Gestão Financeira – AVENUES	62.150,97	19.627,37
Gestão Financeira – FIIMP 2	20.527,88	-
Gestão Financeira – União Rio - RCC	552.769,12	31.827,06
Gestão Financeira - Latim pacto	742.378,50	-
Gestão Financeira – Campanha Doar Fashion Bco Sicredi	-	8.001,16
Gestão Financeira – Catalyst	1.924,32	17.668,19
Gestão Financeira - Movimento Tech	1.251,01	551.641,33
Gestão Financeira - Humaniza Sus	-	46,04
Gestão Financeira - Latimpacto	-	830.032,55
Gestão Financeira - Soul Nordeste	-	196,71
	2.334.888,43	**1.699.955,52**

Contas de Gestão PHI:

Referem-se a Gestão administrativa e financeira dos recursos doados por terceiros e aportados em contas correntes dedicadas e acompanhamento do repasse dos recursos para projetos sociais:

- **Programa Janelas Abertas** - A Associação Janelas Abertas foi criada pela Escola Eleva com objetivo de criar pontes entre jovens e oportunidades, formando cidadãos empoderados por suas trajetórias singulares. Buscando garantir a máxima transparência, em 2019 os gestores buscaram apoio para gestão financeira dos recursos destinado ao programa de bolsas. Para isso, se fez necessário um parceiro independente, capaz de receber os recursos em forma de doação e garantir que atenda aos objetivos previstos.

- **Doar Fashion** – Liderado por um grupo de voluntárias com o objetivo de transformar uma peça de vestuário sem uso em saúde, educação, alimentação e cidadania. Bazar de roupas e acessórios cuja arrecadação é destinada a diversas organizações sociais.

- **Catalyst Brasil 2030 –** Fundo catalisador que visa acelerar a implementação das metas associadas aos 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável da Organização das Nações Unidas (ONU), composto por um grupo de empreendedores sociais e stakeholders relevantes do ecossistema de empreendedorismo social no Brasil que discutem impacto colaborativo.

- **Latimpacto** – Rede que reúne uma comunidade de investidores de capital humano, intelectual e financeiro comprometidos em alcançar soluções de impacto na América Latina e no Caribe.

- **Movimento Tech** – União de 20 empresas com objetivo de fazerem juntas, investimentos sociais em Educação para a Tecnologia e acelerar a capacitação e a empregabilidade de jovens de baixa renda e de perfis sub-representados da sociedade.

- **Soul Nordeste** - Movimento de incentivo e fomento a projetos educacionais e socioambientais relacionados ao universo do kitesurf.

- **Humaniza SUS** - É uma rede social das pessoas interessadas e/ou já envolvidas em processos de humanização da gestão e do cuidado no SUS. O objetivo é criar uma rede de colaboração, que permita o encontro, a troca, a afetação recíproca, o afeto, o conhecimento, o aprendizado, a expressão livre, a escuta sensível, a polifonia, a arte da composição, o acolhimento, a multiplicidade de visões, a arte da conversa, a participação de qualquer um.

- **União Rio** - Movimento voluntário da sociedade civil do Rio de Janeiro que reúne pessoas, empresas e organizações não governamentais com objetivo de preservar vidas. Atuando em duas frentes, levantamos as principais demandas na área de saúde e na área de apoio às comunidades vulneráveis para reduzir os impactos da pandemia da Covid-19.

- **Avenues The world school** – Projeto criado pela escola Avenues, para arrecadar doações de forma independente com objetivo de fortalecer projetos comunitários locais, além de contar com a experiência do Phi na gestão do apoio para projetos sociais.

- **FIIMP** - Formado por 22 fundações e institutos, o grupo Fundações e Institutos de Impacto (FIIMP) foi criado para aprender e experimentar diferentes instrumentos financeiros, conhecer organizações intermediárias e acompanhar resultados de investimentos em negócios de impacto socioambiental.

12. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

O **INSTITUTO PHI** está sujeito a processos judiciais, reivindicações e contingências resultantes do curso normal dos negócios. Quando tais valores podem ser estimados a Administração do Instituto, de acordo com aDeliberação CVM no 489/05, adota procedimento de classificar as causas impetradas em função do risco de perda, baseada na opinião de seus consultores jurídicos, da seguinte forma:

- Para causas cujo desfecho negativo para o Instituição seja considerado como provável, são constituídas provisões;
- Para as causas cujo desfecho negativo para o Instituição seja considerado como possível, as informações correspondentes são divulgadas em Notas Explicativas, e
- Para as causas cujo desfecho negativo para a Instituição seja considerado como remoto, somente são divulgadas em Notas Explicativas as informações, que, a critério da Administração, sejam julgadas de relevância para o pleno entendimento das demonstrações contábeis.

Em 31 de dezembro de 2022 o Instituto não possuía nenhuma ação em curso conforme os assessores jurídicos externos.

13. DEMONTRAÇÃO DO RESULTADO

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
RECEITAS OPERACIONAIAS		
Receita de Doações Não Governamentais - Pessoa Juridica	475.256,30	827.283,93
Receita de Doações Não Governamentais - Pessoa Física	748.654,91	1.298.261,85
Receita de Doações Não Governamentais - Exterior	271.239,71	-
Receita com Prestação de Serviços	460.878,58	1.353.875,47
Receita com Projetos	-	14.692.655,80
Receita com Trabalho Voluntário	64.600,00	84.782,00
	2.020.629,50	**18.256.859,05**
DEDUÇÕES DA RECEITA		
(-) Cofins Sobre Serviços	(44.751,85)	(111.346,53)
(-) ISS Sobre Serviços	(22.771,56)	(69.519,36)
(-) Devolução de Doação	-	(403,40)
	(67.523,41)	**(181.269,26)**
ATIVIDADES FINS E SOCIAIS		
Despesas com Projetos	-	(14.692.655,80)
	-	**(14.692.655,80)**
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL	**1.953.106,09**	**3.382.933,96**
(DESPESAS) RECEITAS OPERACIONAIS		
Despesas com pessoal	(1.273.584,18)	(1.682.089,10)
Despesas Administrativas	(536.659,62)	(1.090.921,10)
Despesas tributárias	(3.990,00)	(3.072,30)
Despesas com Depreciação e Amortização	(3.457,17)	(12.139,58)
Resultado financeiro, líquido	67.074,05	206.541,15
Despesas com Trabalho Voluntário	(64.600,00)	(84.782,00)
	(1.815.216,92)	**(2.666.462,93)**
SUPERÁVIT (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	**137.889,17**	**716.471,03**

14. VALOR JUSTO DOS TRABALHOS VOLUNTÁRIOS E GRATUIDADES

A Administração elaborou estudo ao valor de mercado de quanto seriam os gastos com prestação de serviços voluntários.

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
Serviços de consultoria	63.600,00	76.682,00
Membros do conselho	1.000,00	8.100,00
	64.600,00	**84.782,00**

Esses valores foram reconhecidos na demonstração do resultado na rubrica receita com gratuidades e voluntariados, com contrapartida em despesa gratuidades e voluntariados.

O valor dos trabalhos voluntários descritos acima, estão apresentados de acordo com a Interpretação ITG 2002 aprovada pela Resolução CFC no 1.409/12. Foi determinado a partir do valor justo de mercado, caso a Associação tivesse a necessidade de pagar pelo mesmo serviço prestado pelo voluntário.

15. SEGUROS

Durante o ano 2022, o Instituto PHI para atender medidas preventivas, adota política de contratar cobertura de seguros para os seus ativos conforme demonstrado abaixo:

Seguradora	Tipo de Cobertura	Vigência
Porto Seguro	**Rua Visconde de Pirajá 550 / Edifício Top Center, 550 - Salas1711 e 1712 – Ipanema/RJ**	**15.08.2022 a 15.08.2023**
	Garantias contratadas	**Valor**
Incêndio, explosão e fumaça		R$ 300.000,00
Danos elétricos		R$ 30.000,00
Perda de aluguel		R$ 27.000,00

Seguradora	Tipo de Cobertura	Vigência
Porto Seguro	**Rua Itapeva 286 Sala nº 57 – Bela Vista/SP**	**02.09.2022 a 02.09.2023**
	Garantias contratadas	**Valor**
Incêndio, explosão e fumaça		R$ 250.000,00
Danos elétricos		R$ 25.000,00
Perda de aluguel		R$ 11.400,00

16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido esta representado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, Resultado Acumulado de períodos anteriores acrescido do superavit do Exercício 2022, totalizando um saldo de R$ 2.134.917,85.

Descrição	31.12.2021	31.12.2022
PATRIMONIO LIQUIDO	**1.418.446,82**	**2.134.917,85**
PATRIMONIO SOCIAL	**1.306.622,57**	**1.306.622,57**
Patrimonio Social	1.306.622,57	1.306.622,57
SUPERAVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	**111.824,25**	**828.295,28**
SUPERAVIT OU DÉFICIT	**111.824,25**	**828.295,28**
Superávit Acumulado	297.526,47	111.824,25
Superávit do exercício	137.889,17	716.471,03
Ajuste do exercício Anterior	121.643,27	
(-) Ajuste do exercício Anterior	(445.234,66)	-

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2022.

ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068

Assinado de forma digital por ONILIA SIDNEIA ARAUJO DA SILVA:90407415068
Dados: 2023.06.02 09:16:39 -03'00'

Rafael Zambrotti Martins
Presidente

CPF 070.798.197-25

Onilia Sidneia Araujo da Silva
Contadora CRC/RS 079765/O-9

CPF: 904.074.150- 68