

Balço Patrimonial

Pág.: 9

Licenciado para: QUANTUM PLANEJAMENTO E GESTAO LTDA ME

Fortes Contábil

Empresa: Fundação para o Desenv da Ciência, Tecno e Inovação do Estado do RN - FUNCITERN - CNPJ: 21.212.556/000

Conta	Descrição	31/12/2014
1	*** ATIVO ***	7.395,15 D
11	ATIVO CIRCULANTE	5.065,65 D
111	DISPONÍVEL	5.065,65 D
11102	BANCOS	5.065,65 D
11102.0001	Principal - Banco do Brasil (BB 7269-9)	5.065,65 D
12	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.329,50 D
123	IMOBILIZADO	2.329,50 D
12301	IMOBILIZADO	2.349,08 D
12301.0001	Computadores e Periféricos	2.349,08 D
12302	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	19,58 C
12302.0001	(-) Computadores e Periféricos - Depreciação	19,58 C
2	*** PASSIVO ***	7.395,15 C
21	PASSIVO CIRCULANTE	131,24 C
211	CIRCULANTE	131,24 C
21102	CONTAS A PAGAR	131,24 C
21102.0001	Telefone a Pagar	131,24 C
23	PATRIMONIO SOCIAL	7.263,91 C
231	FUNDO PATRIMONIAL	10.787,04 C
23101	FUNDO INSTITUCIONAL	10.787,04 C
23101.0002	Doações e Subvenções	10.787,04 C
233	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	3.523,13 D
23301	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	3.523,13 D
23301.0002	(-) Déficit Acumulado	3.523,13 D

Data de Encerramento: 31/12/2014

Valor de Ativo e Passivo: R\$ 7.395,15 (Sete Mil Trezentos e Noventa e Cinco Reais e Quinze Centavos) .

Mossoró-RN, 31 de Dezembro de 2014

Wogelsanger Oliveira Pereira
Presidente
CPF 023.922.074-96

Flávia Cristiane de Souza
Contadora
CPF 060.279.794-29
RG 2.482.024
CRC/RN 10.544 /O-2

Fim

Demonstração do Resultado do Exercício

Pág.: 10

Licenciado para: QUANTUM PLANEJAMENTO E GESTAO LTDA ME

Fortes Contábil

Empresa: Fundação para o Desenv da Ciência, Tecno e Inovação do Estado do RN - FUNCITERN - CNPJ:

21.212.556/0001-11

Estabelecimentos: Todos; Centros de Resultado: Todos

Conta	Descrição	01/01/2014
		a
		31/12/2014
(-) 070	DESPESAS OPERACIONAIS	3.523,13
070.01	DESPESAS P/ FUNCIONAMENTO	3.418,35
070.01.02	Taxas e anuidades	618,00
070.01.03	Despesas de Cartório	2.019,96
070.01.04	Telefone (Fixo e Celular)	289,39
070.01.05	Manutenção e pequenas reformas	491,00
070.03	DESPESAS FINANCEIRAS	85,20
070.03.01	Tarifas bancárias	85,20
070.06	DEPRECIAÇÕES	19,58
070.06.04	Depreciações acumuladas	19,58
(=) 090	LUCRO OPERACIONAL	(3.523,13)
(=) 095	RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	(3.523,13)
(=) 110	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(3.523,13)

Mossoró-RN, 31 de Dezembro de 2014

Wogelsanger Oliveira Pereira
Presidente
CPF 023.922.074-96

Flávia Cristiane de Souza
Contadora
CPF 060.279.794-29
RG 2.482.024
CRC/RN 10.544 /O-2

Fim

DLPA 12/2014

Licenciado para: QUANTUM PLANEJAMENTO E GESTAO LTDA ME

Empresa: Fundação para o Desenv da Ciência, Tecno e Inovação do Estado do RN - FUNCITERN - CNPJ:

21.212.556/0001-11

Período: 01/01/2014 a 31/12/2014

Pág.: 11

Fortes Contábil

Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados - DLPA

Saldo em 31 de dezembro de 2013	0,00
Superávit/Déficit do Exercício	(3.523,13)
Saldo em 31 de dezembro de 2014	(3.523,13)

Mossoró-RN, 31 de Dezembro de 2014

Wogelsanger Oliveira Pereira
Presidente
CPF 023.922.074-96

Flávia Cristiane de Souza
Contadora
CPF 060.279.794-29
RG 2.482.024
CRC/RN 10.544 /O-2

Fim

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social (Livro Diário Nr. 01)

Licenciado para: QUANTUM PLANEJAMENTO E GESTAO LTDA ME

Empresa: FUNCITERN - CNPJ: 21.212.556/0001-11

Pág.: 12

Fortes AC Contábil

	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTE PATRIMONIAL	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO	TOTAL
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	-	-	-	-	-
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-
Efeitos de Mudanças de Critérios	-	-	-	-	-
Ajuste Patrimonial	-	-	-	-	-
Retificação de erros em exerc. anteriores	-	-	-	-	-
AUMENTOS DE PATRIMÔNIO	-	-	10.787,04	-	10.787,04
com incorporação de superávit e reservas	-	-	-	-	-
Doações e Subvenções	-	-	10.787,04	-	10.787,04
por subscrição realizada	-	-	-	-	-
REVERSÕES DE RESERVA	-	-	-	-	-
de Contingências	-	-	-	-	-
de Lucros a realizar	-	-	-	-	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-	-	-	(3.523,13)	(3.523,13)
Incorporação do Superávit do Exercício	-	-	-	-	-
Incorporação do Déficit do Exercício	-	-	-	(3.523,13)	(3.523,13)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	-	-	10.787,04	(3.523,13)	7.263,91

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Mossoró-RN, 31 de Dezembro de 2014

Wogelsanger Oliveira Pereira
Presidente
CPF 023.922.074-96Flávia Cristiane de Souza
Contadora
CRC/RN 010544/O-2

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto

Pág.: 13

Licenciado para: QUANTUM PLANEJAMENTO E GESTAO LTDA ME

Fortes Contábil

Empresa: Fundação para o Desenv da Ciência, Tecno e Inovação do Estado do RN - FUNCITERN - CNPJ:

21.212.556/0001-11

	01/01/2014
	a
	31/12/2014
Atividades Operacionais	
Déficits Acumulados	(3.523,13)
Aumento em (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	19,58
Aumento em CONTAS A PAGAR	131,24
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(3.372,31)
Atividades Investimento	
Aumento em IMOBILIZADO	(2.349,08)
Caixa Líquido das Atividades Investimento	(2.349,08)
Atividades Financiamento	
Aumento em FUNDO INSTITUCIONAL	10.787,04
Caixa Líquido das Atividades Financiamento	10.787,04
Variação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	5.065,65
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	5.065,65

Mossoró-RN, 31 de Dezembro de 2014

Wogelsanger Oliveira Pereira
Presidente
CPF 023.922.074-96

Flávia Cristiane de Souza
Contadora
CPF 060.279.794-29
RG 2.482.024
CRC/RN 10.544 /O-2

Fim

Notas Explicativas

1 Contexto Operacional

Instituída em 06 de outubro de 2014, a Fundação para o Desenvolvimento da Ciência, Tecnologia e Inovação do Estado do Rio Grande do Norte - FUNCITERN consiste em uma entidade com personalidade jurídica de natureza privada, sem fins lucrativos, cuja missão primordial é apoiar a produção, pesquisa, ensino, extensão e desenvolvimento tecnológico na Universidade Estadual do Rio Grande do Norte.

Localizada no município de Mossoró, no Estado do Rio Grande do Norte, a fundação goza de autonomia financeira, administrativa e política.

PRINCIPAIS ATIVIDADES

- ❖ Promover estudos, pesquisas, ensino e extensão;
- ❖ Prestar serviços de produção, ensino, pesquisa e extensão nas áreas técnicas, científicas e administrativas, junto a Instituições e órgãos públicos ou privados, nacionais ou internacionais;
- ❖ Promover o treinamento e capacitação de pessoal especializado, permitindo no âmbito acadêmico, o atendimento dos objetivos a que se propõe;
- ❖ Promover cursos, seminários, conferências, simpósios, congressos, semanas, para melhor capacitação técnica e/ou científica da comunidade;
- ❖ Promover e estimular a prestação de serviços à comunidade;
- ❖ exercer e apoiar atividades de desenvolvimento tecnológico, científico e cultural;
- ❖ Estimular e promover projetos de pesquisa e desenvolvimento, bem como incrementar ações junto a órgãos financiadores e de fomento;
- ❖ Apoiar as atividades voltadas para o desenvolvimento agrícola, industrial e de serviços, colaborando no desenvolvimento de produtos e processos para a melhoria da qualidade e produtividade visando à maior competitividade das empresas;
- ❖ Criar e desenvolver centros de produção e/ou de desenvolvimento de tecnologia, em parceria com instituições públicas ou privadas;
- ❖ Viabilizar recursos de qualquer natureza para promoção e apoio à pesquisa, ensino, extensão e desenvolvimento de tecnologia na Universidade Federal Rural do Semi-árido;
- ❖ Colaborar com entidades que realizem trabalhos na sua linha de atuação;
- ❖ Conceder bolsas de estudos e pesquisas em nível de graduação, pós-graduação e extensão;
- ❖ Fazer a divulgação e promoção, mediante o apoio a projetos individuais ou coletivos.

2 Base de preparação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis da empresa estão apresentadas em reais e foram elaboradas de acordo com as normas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as práticas contábeis emanadas pela Norma Brasileira de Contabilidade NBC T 10.4. A estrutura das demonstrações obedece ao disposto na Lei 11.638/2007 e na Lei 11.941/2009.

O principal objetivo das leis 11.638/2007 e 11.941/2009 é possibilitar a convergência do padrão contábil brasileiro ao padrão internacional. O Brasil passa, a partir de então, adotar as normas internacionais expedidas pelo IASB – *International Accounting Standards Board*.

O reconhecimento das receitas obedecerá ao método da percentagem completada abordado nos CPCs 17, 23 e 30, onde as receitas decorrentes de contratos e de convênios serão reconhecidas à medida que os recursos são disponibilizados para execução.

As Demonstrações Financeiras são de responsabilidade da administração e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), que compreendem as Disposições da Lei das Sociedades por Ação (11.638/07) e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

3 Resumo das principais práticas contábeis e descrições das contas

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Compreende o saldo de caixa e bancos. Os valores de caixa e equivalentes de caixa da empresa estão assim distribuídos:

Tabela 1 – Saldo das contas de caixa e equivalentes de caixa

CONTA	SALDO EM 2014 (R\$)
Caixa - Principal	0,00
Banco do Brasil (BB 7269-9) – Conta Principal	5.065,65
TOTAL	5.065,65

3.2 Patrimônio Social

Importância referente ao patrimônio social, correspondente as doações recebidas para constituição da Fundação acrescido do déficit do exercício.

Tabela 2 – Patrimônio Social

PATRIMÔNIO SOCIAL	2014
Doações	8.437,96
(-) Déficit Acumulado	(3.372,31)
TOTAL	5.065,65

4 Balanço Patrimonial Individual

Tabela 3 – Balanço Patrimonial

	ATIVO		PASSIVO		
	2013	2014	2013	2014	
Ativo Circulante	0,00	5.065,65	Patrimônio Social	0,00	5.065,65
<u>Disponível</u>	<u>0,00</u>	<u>5.065,65</u>	<u>Fundo Institucional</u>	<u>0,00</u>	<u>8.437,96</u>
<i>Bancos Rec. Próprios</i>	<i>0,00</i>	<i>5.065,65</i>	<i>Doações</i>	<i>0,00</i>	<i>8.437,96</i>

			<u>Superávit/Déficit Acumulado</u>	0,00	(3.372,31)
			(-) <i>Déficit Acumulado</i>	0,00	(3.372,31)
TOTAL DO ATIVO	0,00	5.065,65	TOTAL DO PASSIVO	0,00	5.065,65

6 Receitas

As receitas serão reconhecidas, observado o regime contábil da competência em consonância com o método da percentagem completada, mencionada no item 2. A entidade encontra-se em início de atividades não auferindo receita no exercício 2014.

7 Despesas

As despesas da FUNCITERN são provenientes de suas atividades operacionais e administrativas e para seu reconhecimento contábil é utilizado o regime da competência.

As despesas do ano de 2014 estão assim distribuídas:

Tabela 2 – Despesas de 2014 comparativo com 2013

CONTA	Realizadas em 2014
Despesas Administrativas	3.287,11
Despesas Financeiras	85,20
TOTAL	3.372,31

Mossoró-RN, 31 de Dezembro de 2014.

Wogelsanger Oliveira Pereira
Presidente
CPF 023.922.074-96

Flávia Cristiane de Souza
Contadora
CRC/RN 010544/O-2