

BALANÇO PATRIMONIAL

0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2015

ATIVO	Saldo em: 31/12/2015	Saldo em: 31/12/2014
ATIVO	535.654,24 D	105.042,97 D
ATIVO CIRCULANTE	500.473,40 D	67.383,76 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	500.194,24 D	65.790,83 D
NUMERÁRIOS	3.583,92 D	686,01 D
CAIXA	556,02 D	596,02 D
CAIXA PRÓPRIO	5,99 D	89,99 D
CAIXA - CTA: 62052-1	3.021,91 D	0,00
BANCOS CTA MOV RECURSOS S/ RESTRIÇÃO	252,17 D	0,00
BANCO DO BRASIL S/A CTA 32.114-1	252,17 D	0,00
BANCOS CTA MOV RECURSOS C/ RESTRIÇÃO	194.934,64 D	929,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - CTA 22.581-9	0,00	929,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - CTA: 61.954-X	194.934,64 D	0,00
APLICAÇÕES FINANC - REC S/ RESTRIÇÃO	224,14 D	255,41 D
BANCO DO BRASIL S/A RENDA FIXA 500	224,14 D	255,41 D
APLICAÇÕES FINANC - REC C/ RESTRIÇÃO	301.199,37 D	63.919,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - CTA 22.581-9	1.638,58 D	63.919,76 D
APLICAÇÃO BCO BRASIL - CTA: 61.954-X	154.397,05 D	0,00
APLICAÇÃO BCO BRASIL - CTA: 62.052-1	145.163,74 D	0,00
OUTROS CRÉDITOS	279,16 D	1.592,93 D
VALORES A RECEBER EMPREGADOS	0,00	1.345,43 D
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	0,00	1.345,43 D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	279,16 D	247,50 D
ADIANTAMENTO FORNECEDORES DIVERSOS	279,16 D	247,50 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	35.180,84 D	37.659,21 D
IMOBILIZADO	25.358,30 D	27.836,67 D
BENS SEM RESTRIÇÃO	33.524,45 D	41.396,47 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.750,00 D	3.764,02 D
MÓVEIS E MÁQUINAS ESCRITÓRIO	2.201,90 D	2.416,90 D
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	2.591,30 D	2.684,30 D
TERRENOS	22.674,58 D	22.674,58 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.506,67 D	7.056,67 D
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	2.800,00 D	2.800,00 D
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	8.166,15 C	13.559,80 C
(-) DEPRECIAÇÃO ACUM MAQS EPTOS	1.356,21 C	2.520,91 C
(-) DEPRECIAÇÃO ACUM EQPTOS INFORMÁTICA	106,59 C	4.636,67 C
(-) DEPRECIAÇÃO ACUM MÓVEIS UTENSÍLIOS	2.049,92 C	2.062,54 C
(-) DEPRECIAÇÃO ACUM EQP TELECOMUNICAÇÃO	1.853,43 C	1.656,35 C
(-) DEPRECIAÇÃO ACUM EQP SEGURANÇA	2.800,00 C	2.683,33 C
INTANGÍVEL	9.822,54 D	9.822,54 D
SOFTWARES E OUTROS BENS	9.822,54 D	9.822,54 D
SOFTWARE	9.822,54 D	9.822,54 D
Total do ATIVO	535.654,24 D	105.042,97 D
PASSIVO	Saldo em: 31/12/2015	Saldo em: 31/12/2014
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	535.654,24 C	105.042,97 C
PASSIVO CIRCULANTE	503.767,44 C	69.509,58 C
OBRIGAÇÕES FISCAIS	34,11 C	42,72 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	34,11 C	42,72 C
CSRF A RECOLHER	13,24 C	0,00
ISSQN RETIDO A RECOLHER	20,87 C	42,72 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	4.021,43 C	4.021,43 C
ENCARGOS SOCIAIS	4.021,43 C	4.021,43 C

BALANÇO PATRIMONIAL

0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2015

CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	4.021,43 C	4.021,43 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	499.711,90 C	65.445,43 C
RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO	499.711,90 C	65.445,43 C
SOBRAS CONVENIO 01/2010 A DEVOLVER	2.194,60 C	65.445,43 C
SOBRAS CONVENIO 03/2015 A DEVOLVER	125.375,82 C	0,00
SOBRAS CONVENIO 103/2014 A DEVOLVER	372.141,48 C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.886,80 C	35.533,39 C
PATRIMÔNIO SOCIAL	22.674,58 C	22.674,58 C
PATRIMÔNIO SOCIAL	22.674,58 C	22.674,58 C
FUNDO PATRIMONIAL	22.674,58 C	22.674,58 C
SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADOS	9.212,22 C	12.858,81 C
SUPERÁVIT E DÉFICIT ACUMULADOS	9.212,22 C	12.858,81 C
SUPERÁVIT ACUMULADOS	12.858,81 C	198.954,76 C
(-) DÉFICIT ACUMULADOS	3.952,48 D	8.033,09 D
AJUSTE CREDOR EXERCÍCIO ANTERIOR	305,89 C	6.445,10 C
AJUSTE DEVEDOR EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	184.507,96 D
Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	535.654,24 C	105.042,97 C

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2015 conforme documentação apresentada.

FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA
 FABRÍCIO DE FREITAS FONSECA
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 22.957.362-9
 CPF: 186.486.008-12

PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.750.023/0001-86
 CRC: 2SP019730/O-3
 ANTONIO DAVID PRIZON
 FUNÇÃO: TÉCNICO CONTÁBIL
 CPF: 232.297.308-44
 TC/CRC: 1SP077110/O-3

Rodrigo José Alves
 Contador
 CRC: 1SP223585/O-5
 CPF: 272.409.778-54

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2015

RECEITAS	Saldo em: 31/12/2015	Saldo em: 31/12/2014
RECEITAS		
RECEITAS OPERACIONAIS		
RECEITAS COM RESTRIÇÃO		
PROGRAMA (ATIVIDADES) EDUCAÇÃO		380.000,00 C
CONVÊNIO MUNICIPAL IFSP - 01/2010	10.440,00 C	0,00
CONVÊNIO MUNICIPAL IFSP - 035/2015	289.560,00 C	0,00
CONVÊNIO MUNICIPAL PROMEP - 103/2014	390.000,00 C	0,00
(-) SOBRA VERBA DEVOLVIDA CONV. 03/2015	125.375,82 D	0,00
(-) SOBRA VERBA DEVOLVIDA CONV. 103/2014	372.141,48 D	0,00
(-) SOBRA VERBA DEVOLVIDA CONV. 01/2010	2.194,60 D	65.445,43 D
PROGRAMA (ATIVIDADES) EDUCAÇÃO	190.288,10 C	314.554,57 C
RENDIMENTOS FINANCEIROS		5.991,92 C
REND APLIC FIN BCO BRASIL CTA 22.581-9	1.631,18 C	0,00
REND APLIC FIN BCO BRASIL CTA: 61954-X	12.517,47 C	0,00
REND APLIC FIN BCO BRASIL CTA: 62052-1	8.658,81 C	1.373,40 D
(-) IRRF S/ REND APLIC FINANCEIRA	4.107,59 D	0,00
(-) IOF S/ REND APLIC FINANCEIRA	3,23 D	0,00
RENDIMENTOS FINANCEIROS	18.696,64 C	4.618,52 C
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		
RECEITAS DE SERVIÇOS PRESTADOS		0,00
INSCRIÇÃO DE PROCESSO SELETIVO	225,00 C	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS PRESTADOS	225,00 C	0,00
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS		179,39 C
DOAÇÕES RECEBIDAS DIVERSAS	0,00	179,39 C
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS	0,00	179,39 C
RENDIMENTOS FINANCEIROS		20,88 C
REND APLIC FIN BCO BRASIL CTA 32.114-1	23,37 C	4,05 D
(-) IRRF S/ RENDIMENTOS	4,64 D	0,00
DESCONTOS OBTIDOS	42,96 C	16,83 C
RENDIMENTOS FINANCEIROS	61,69 C	16,83 C
Total de RECEITAS	209.271,43 C	319.369,31 C
(=) RECEITA LÍQUIDA	209.271,43 C	319.369,31 C
CUSTOS	Saldo em: 31/12/2015	Saldo em: 31/12/2014
CUSTOS		
CUSTOS COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)		
EDUCAÇÃO		
PROJETO PROMEP		0,00
SERVIÇOS APRENDIZAGEM PROFISSIONAL	27.800,00 D	0,00
DESPESAS COM CORREIOS	103,75 D	0,00
PROJETO PROMEP	27.903,75 D	0,00
Total de CUSTOS	27.903,75 D	0,00
(=) SUPERÁVIT BRUTO	181.367,68 C	319.369,31 C
CUSTOS E DESPESAS GERAIS	Saldo em: 31/12/2015	Saldo em: 31/12/2014
CUSTOS E DESPESAS GERAIS		
DESPESAS OPERACIONAIS		
CUSTOS E DESPESAS ASS EDUCACIONAL		
DESPESAS PESSOAL VINC EMPREGATÍCIO		

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2015

SALÁRIOS E ORDENADOS	63.070,57 D	155.867,26 D
13º SALÁRIO	4.306,00 D	7.215,34 D
TRANSPORTE	672,80 D	0,00
SERVIÇOS MEDICINA OCUPACIONAL	104,00 D	105,00 D
PREVIDÊNCIA SOCIAL	16.856,34 D	40.876,47 D
FGTS	5.141,23 D	22.848,99 D
PIS/PASEP	665,71 D	1.531,00 D
DESPESAS PESSOAL VINC EMPREGATÍCIO	90.816,65 D	228.444,06 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
CONSERVAÇÃO DE IMÓVEIS	2.079,96 D	5.049,00 D
INTERNET	1.246,46 D	1.679,98 D
TARIFA TELEFONIA	7.836,75 D	10.196,38 D
MATERIAL DE LIMPEZA	1.433,38 D	239,60 D
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.852,75 D	1.098,40 D
TARIFA DE ÁGUA E ESGOTO	1.026,57 D	2.016,78 D
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	69,99 D	0,00
FOTOCÓPIAS	8,68 D	17,78 D
DESPESAS C/ CARTÓRIO	1.429,75 D	851,88 D
SERVIÇOS CONTÁBEIS	24.952,98 D	31.937,32 D
SERVIÇOS DE COPA	1.706,42 D	802,92 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	44.327,27 D	31.455,61 D
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0,00	160,70 D
LIVROS, REVISTAS E JORNAIS	60,00 D	600,00 D
DESPESAS COM SEGUROS	0,00	39,90 D
MATERIAL DE CONSUMO	339,30 D	1.361,15 D
DESPESA C/ GÁS E GLP	84,00 D	83,00 D
VIAGENS E ESTADAS	1.831,35 D	0,00
HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	0,00	6.937,08 D
DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	1.825,71 D	1.989,23 D
PERDAS ATIVAS	652,66 D	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	92.763,98 D	96.516,71 D
DESPESAS FINANCEIRAS		
DESPESAS C/ JUROS E COMISSÕES		
TARIFA BANCÁRIA	1.107,55 D	418,00 D
JUROS MORATÓRIOS	281,80 D	582,72 D
DESPESAS C/ JUROS E COMISSÕES	1.389,35 D	1.000,72 D
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB MUNICIPAL	238,70 D	225,06 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB FEDERAL	22,21 D	680,22 D
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	89,27 D	478,43 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	350,18 D	1.383,71 D
DESPESAS DIVERSAS		
MULTAS POR INFRAÇÕES FISCAIS	0,00	57,20 D
DESPESAS DIVERSAS	0,00	57,20 D
Total de CUSTOS E DESPESAS GERAIS	185.320,16 D	327.402,40 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000005

ENCERRADO EM: 31/12/2015

(=) DÉFICIT OPERACIONAL	3.952,48 D	8.033,09 D
-------------------------	------------	------------

Outras Receltas/Despesas:

(=) DÉFICIT ANTES DOS IMPOSTOS, PARTICIP. E CONTRIBUIÇÕES	3.952,48 D	8.033,09 D
---	------------	------------

Provisão de Impostos:

Participações e Contribuições:

(=) Total do DÉFICIT do Período:	3.952,48 D	8.033,09 D
----------------------------------	------------	------------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2015 conforme documentação apresentada.

FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA
FABRÍCIO DE FREITAS FONSECA
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 22.957.362-9
CPF: 186.486.008-12

PRIZON CONTABILIDADE LTDA
CNPJ: 01.758.023/0001-86
CRC: 28P019730/O-3
ANTONIO DAVID PRIZON
FUNÇÃO: TÉCNICO CONTÁBIL
CPF: 232.297.308-44
TC/CRC: 1SP077110/O-3

Rodrigo José Alves
Contador
CRC: 1SP223585/O-5
CPF: 272.409.778-54

DOAR - Demonstração de Origem e Aplicação de Recursos

FOLHA: 000006

DATA: 29/02/2016

MÊS/ANO: 12/2015

0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Origem dos Recursos	31/12/2015	31/12/2014
01 - Contribuições de associados ou sindicatos	0,00	0,00
02 - Receita da venda de bens ou a prestação de serviços	225,00	0,00
03 - Rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	22.873,79	6.012,80
04 - Ganhos líquidos auferidos no mercado de renda variável	0,00	0,00
05 - Doações e subvenções	190.288,10	314.733,96
06 - Outros recursos	0,00	0,00
07 - TOTAL	213.386,89	320.746,76

Aplicação dos Recursos	31/12/2015	31/12/2014
08 - Ordenados, gratificações e outros pagamentos, inclusive encargos sociais	90.816,65	228.444,06
09 - IR retido sobre rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	4.112,23	1.377,45
10 - IR retido ou pago sobre ganho Liq. Auf. no Mercado de renda fixa	0,00	0,00
11 - Impostos, taxas e contribuições	241,93	1.383,71
12 - Despesas de manutenção	3.535,55	5.288,60
13 - Outras despesas	118.633,01	92.286,03
14 - TOTAL	217.339,37	328.779,85

15 - Superávit/Déficit	-3.952,48	-8.033,09
------------------------	-----------	-----------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2015 conforme documentação apresentada.

FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA
 FABRÍCIO DE FREITAS FONSECA
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 22.957.362-9
 CPF: 186.486.008-12

PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.780.023/0001-86
 CRC: ZSP019730/O-3
 ANTONIO DAVID PRIZON
 FUNÇÃO: TÉCNICO CONTÁBIL
 CPF: 232.297.308-44
 TG/CRC: 1SP077110/O-3

Rodrigo José Alves
 Contador
 CRC: 1SR223585/O-5
 CPF: 272.409.778-54

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENVOLVIMENTO EDUCACIONAL E CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Folha: 0000007

DATA: 31/12/2015


ANO: 2015

(Em Reais)

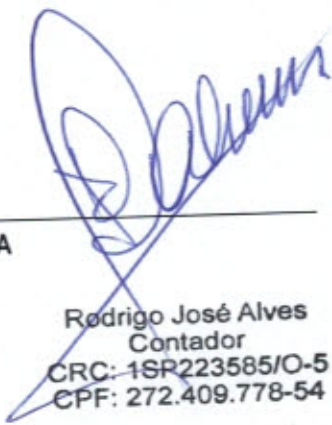
Discriminação	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 01/01/2015	22.674,58	0,00	0,00	12.858,81	35.533,39
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	(3.952,48)	(3.952,48)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes entre contas Patrimônio Líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	305,89	305,89
Ajustes Credores de Exercício Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Devedores de Exercício Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais em 31/12/2015	22.674,58	0,00	0,00	9.212,22	31.886,80

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro 2015.

Sertãozinho-SP, 31 de dezembro de 2015.


FABRÍCIO DE FREITAS FONSECA
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 22.957.362-9-SSP/SP
 CPF: 186.486.008-12


PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.750.023/0001-86
 CRC: 2SP019730/O-3
ANTONIO DAVID PRIZON
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 232.297.308-44
 TC/CRC: 1SP077110/O-3


Rodrigo José Alves
 Contador
 CRC: 1SP223585/O-5
 CPF: 272.409.778-54

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	2015	2014
(+) Superávit / (Déficit) do Exercício	-R\$ 3.952,48	-R\$ 8.033,09
(+) Depreciação	R\$ 1.825,71	R\$ 1.989,23
(+) Amortização	R\$ -	R\$ -
(+) Perda Baixa Imobilizado	R\$ 652,66	R\$ -
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	R\$ -	R\$ -
(=) Superávit / (Déficit) Ajustado	-R\$ 1.474,11	-R\$ 6.043,86

(Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante

a1) Contas a Receber	R\$ -	R\$ -
a2) Mensalidade de Terceiros	R\$ -	R\$ -
a3) Adiantamentos Realizados	R\$ -	-R\$ 54,40
a4) Adiantamentos a Terceiros	-R\$ 31,66	R\$ -
a5) Tributos a Recuperar	R\$ -	R\$ -
a6) Adiantamentos a Empregados	R\$ 1.345,43	R\$ 5.975,17
a7) Despesas Antecipadas	R\$ -	R\$ -
a8) Outros Valores a Receber	R\$ -	R\$ -
a9) Recurso Projetos Repassados - Parceria	R\$ -	R\$ -
(=) TOTAL (Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante	R\$ 1.313,77	R\$ 5.920,77

Aumento / (Diminuição) do Passivo Circulante

p1) Fornecedores de bens e serviços	R\$ -	R\$ -
p2) Outras Obrigações a Pagar (ajuste)	R\$ 305,89	-R\$ 1.295,27
p3) Obrigações com Empregados	R\$ -	R\$ 307,33
p4) Obrigações Tributárias	-R\$ 8,61	R\$ 1.217,85
p5) Recursos de Projetos em Execução	R\$ 434.266,47	-R\$ 55.946,90
p6) Empréstimos e Financiamentos a Pagar	R\$ -	R\$ -
(=) TOTAL Aumento / (Decréscimo) do Passivo Circulante	R\$ 434.563,75	-R\$ 55.716,99
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	R\$ 434.403,41	-R\$ 55.840,08

2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS


i1) Aquisição de Imobilizado	R\$ -	R\$ -
i2) Recursos Recebidos pela Venda de Bens	R\$ -	R\$ -
i3) Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	R\$ -	R\$ -
(=) Total da Atividades de Investimentos	R\$ -	R\$ -

3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

f1) Aquisição de Empréstimos Bancários	R\$	-	R\$	-
f2) Outros Recebimentos por Financiamentos	R\$	-	R\$	-
f3) Pagamentos de Empréstimos	R\$	-	R\$	-
f4) Pagamentos de Arrendamento Mercantil	R\$	-	R\$	-
(=) Total da Atividades de Financiamentos	R\$	-	R\$	-
(1+2+3) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$	434.403,41	-R\$	55.840,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO	R\$	65.790,83	R\$	121.630,91
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	R\$	434.403,41	-R\$	55.840,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO ANO	R\$	500.194,24	R\$	65.790,83

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa (Método Indireto) em 31 de dezembro de 2015.


Sertãozinho/SP, 31 de dezembro de 2015.



FABRÍCIO DE FREITAS FONSECA
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 22.957.362-9/SSP-SP
 CPF: 186.486.008-12



PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.750.023/0001-86
 CRC: 2SP019730/O-3
ANTÔNIO DAVID PRIZON
 FUNÇÃO: TÉCNICO-CONTÁBIL
 CPF: 232.297.308/44
 TC/CRC: 1SP077110/O-3



Rodrigo José Alves
 Contador
 CRC: 1SP223585/O-5
 CPF: 272.409.778-54

Notas Explicativas

0084 FUNDACAO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000010

DATA: 15/03/2016

PERÍODO: 12/2015

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

(Expressas em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação é uma instituição de direito privado, com sede na cidade de Sertãozinho, Estado de São Paulo, na Rua Osvaldo Bertuso, nº 126 - Conjunto Habitacional Antonio Nadaletto Mazer - CEP 14.177-082, e tem como objetivo contribuir para elevação do nível educacional, cultural e tecnológico da região, mediante:

- I - apoio ao Centro Federal de Educação Tecnológica de São Paulo, especialmente à Unidade de Ensino Descentralizada de Sertãozinho, em todos os níveis e modalidades de ensino, assim como atuação em pesquisa e extensão;
- II - estabelecimento e manutenção de serviços educacionais na área de educação tecnológicas;
- III - prestação de serviços técnicos e desenvolvimento de pesquisas tecnológicas aplicadas;
- IV - colaboração e assistência a instituições similares ou outras entidades nos campos de sua especialidade;
- V - promoção de cursos, debates, simpósios, seminários, estudos e troca de experiências sobre formação educacional, qualificação profissional e outros assuntos correlatos;
- VI - desenvolvimento e produção de material didático-pedagógico;
- VII - realização de atividades de fomento a projetos de educação ambiental;
- VIII - apoio e desenvolvimento de projetos de iniciação profissional e empresarial.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da FUNDAM - Fundação para Desenvolvimento Educacional e Cultural da Alta Mogiana foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as alterações promovidas pela norma NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas - CPC PME (IFRS para SME do IASB) e ITG 2002, conforme Resolução CFC nº 1409/12. As demonstrações contábeis estão expressas em Reais (R\$), salvo se indicado o contrário.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. Caixa e Equivalentes de Caixa
Refere-se aos saldos em conta movimento e aplicações financeiras resgatáveis de imediato e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, classificadas na categoria de ativos financeiros avaliados ao valor justo com contrapartida no resultado. Esses investimentos são avaliados ao custo, acrescidos de juros até a data do balanço, e marcados a mercado, sendo o ganho ou a perda registrado no resultado do exercício. Também evidenciando as contas com Restrição, as quais seriam valores oriundos de projetos, convênios ou termos de parcerias com órgãos governamentais, sendo as mesmas condicionadas a verificação pelos respectivos órgãos e sua aplicação conforme estabelecido no plano de trabalho aprovado. As contas classificadas no subgrupo sem restrição são oriundas de recursos próprios da fundação conforme o seu objeto social.

b. Contas a Receber
Avaliadas pelo valor original, deduzidas de ajuste para créditos de liquidação duvidosa, quando existem evidências objetivas, de que a Fundação não será capaz de cobrar todos os valores devidos.

c. Imobilizado e Depreciação Acumulada
Demonstrado ao custo de aquisição, conforme suas referidas notas fiscais de compra, ou documento equivalente da operação, quando dispensado pela legislação fiscal. Saldo apurado líquido das depreciações pertinentes, utilizando as taxas médias divulgadas e aceitas pelo fisco federal.

d. Empréstimos e Demais Obrigações
Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço.

e. Provisão para Contingências

Notas Explicativas

FOLHA: 000011

DATA: 15/03/2016

PERÍODO: 12/2015

0084 FUNDACAO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Reconhecidas quando a Fundação tem uma obrigação presente ou não formalizada, como resultado de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e seu valor possa ser estimado com segurança. As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos, considerados necessários para liquidar a obrigação, usando uma taxa que reflita o valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação.

f. Uso de Estimativas

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas, bem como para a divulgação de algumas informações nas demonstrações contábeis. Os resultados finais dessas transações e dessas informações, quando de sua efetiva realização em exercícios subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis da Fundação são revisadas anualmente e referem-se à provisão para contingências e estimativas referentes à seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e intangível.

g. Redução ao Valor Presente de Ativos e Passivos

A administração da Fundação avalia periodicamente a necessidade de ajustes a valor presente para todos os ativos e passivos de curto e longo prazo. A administração entende não ser aplicável qualquer ajuste a valor presente, devido aos seus ativos e passivos não embutirem juros ou acréscimos.

h. Redução ao Valor Recuperável de Ativos - Impairment

A Administração da Fundação avalia e monitora periodicamente o desempenho futuro dos seus ativos. Neste contexto, considerando o disposto no Pronunciamento Técnico Brasileiro CPC PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, Seção 27 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos, não foram detectados, atualmente, riscos relevantes de Impairment. Os Ativos avaliados e que estão sujeitos a algum risco de Impairment são as Contas a Receber, os Estoques, os bens do Ativo Imobilizado e do Intangível.

4. BANCOS CONTA MOVIMENTO RECURSOS COM RESTRIÇÃO - Valor R\$ 194.934,64.

Referem-se a saldo de conta corrente nº 61.954-X Banco do Brasil S/A, utilizada no projeto Convênio nº 103/2014 Promep, saldo demonstrado, para compor valor a ser devolvido a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobra de verba;

5. APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSOS COM RESTRIÇÃO - Valor R\$ 301.199,37.

5a - Saldo aplicação conta Banco do Brasil S/A, 22.581-9, no valor de R\$ 1.638,58, Convênio nº 01/2010, finalizado no início de 2015, saldo demonstrado, para compor valor a ser devolvido a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobra de verba;

5b - Saldo aplicação conta Banco do Brasil S/A, 61.954-X, no valor de R\$ 154.397,05, Convênio nº 103/2014 - Promep, saldo demonstrado, para compor valor a ser devolvido a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobra de verba;

5c - Saldo aplicação conta Banco do Brasil S/A, 62.052-1, no valor de R\$ 145.163,74, Convênio nº 035/2015 - IFSP, saldo demonstrado, para compor valor a ser devolvido a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobra de verba. Informamos que no saldo da aplicação financeira, existe o valor de R\$ 22.809,79 pertencente ao convênio 035/2015 - Promep, valor depositado em conta corrente incorreta, sendo ajustado na devolução da verba.

6. OUTRAS OBRIGAÇÕES - RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO - Valor R\$ 499.711,90.

Saldo referente aos Convênios: IFSP e Promep, firmados junto a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, e na data 31/12/2015, apurou-se os valores a serem devolvidos a Prefeitura Municipal de Sertãozinho, recursos não aplicados no ano de 2015. Sendo os seguintes valores:

- Convênio 01/2010 (IFSP) - R\$ 2.194,60;
- Convênio 03/2015 (IFSP) - R\$ 125.375,82;
- Convênio 103/2014 (Promep) - R\$ 372.141,48.

Notas Explicativas

FOLHA: 000012

DATA: 15/03/2016

PERÍODO: 12/2015

0084 FUNDACAO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Valore assegurados pelo montante depositado nas contas de aplicações financeiras, contas correntes do Banco do Brasil e contas de caixa devidamente específicas para cada convênio.

7. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) O Patrimônio Líquido da fundação é de R\$ 31.886,80. Compõe de Patrimônio Social R\$ 22.674,58, superávit acumulado de exercício anteriores no valor de R\$ 12.858,81. Contabilizado no exercício Ajuste Credor Exercício Anterior no valor de R\$ 305,89. Por final no exercício 2015 apurou-se déficit no valor de R\$ 3.952,48.

b) DOS AJUSTES CREDORES EXERCÍCIO ANTERIOR - GRUPO SUPERAVIT ACUMULADO

Na conta "Ajuste Credor Exercício Anterior", saldo de R\$ 305,89, encontram-se os lançamentos referente ajuste de saldo de impostos retidos: INSS retido e ISSQN Retido, valores provisionados indevidamente em exercício anteriores.

8. DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO

No exercício apurou-se déficit. Fatores determinantes para esse resultado foram: despesa depreciação do imobilizado, no valor de R\$ 1.825,71, despesa por não ter desembolso financeiro, não acobertada pela verba Convênio Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP / IFSP, principal fonte de recursos. E também contribuindo a despesa com férias de funcionários, valores pagos em dezembro/2014 e respeitado os princípios e normas brasileiras de contabilidade, em referência: princípio do regime competência, estão fazendo parte do resultado de 2015 o valor correspondente ao referido exercício. Também relatamos a perda, referente valor contábil de bens obsoletos e sem condições de uso, os quais foram baixados do imobilizado da Fundação em 2015, conforme Ata de Assembléia e referidos valores, lançados contra resultado conta contábil "Perdas Ativas", dos valores ainda remanescentes no Balanço.

FUNDACAO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA
 FABRÍCIO DE FREITAS FONSECA
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 22.957.362-9
 CPF: 186.486.008-12

PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.750.023/0001-86
 CRC: 2SP019730/O-3
 ANTONIO DAVID PRIZON
 FUNÇÃO: TÉCNICO CONTÁBIL
 CPF: 232.297.308-44
 TC/CRC: 1SP077110/O-3

Rodrigo José Alves
 Contador
 CRC: 1SP223585/O-5
 CPF: 272.409.778-54