

BALANÇO PATRIMONIAL

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2018

ATIVO	Saldo em: 31/12/2018	Saldo em: 31/12/2017
ATIVO	50.539,28 D	165.901,33 D
ATIVO CIRCULANTE	1.347,85 D	115.027,05 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.347,85 D	113.146,58 D
NUMERÁRIOS	17,00 D	36,24 D
CAIXA PRÓPRIO	5,99 D	5,99 D
CAIXA - CTA: 61954-X	2,46 D	7,70 D
CAIXA - CTA: 62052-1	8,55 D	22,55 D
BANCOS CTA MOV RECURSOS S/ RESTRIÇÃO	277,17 D	277,17 D
BANCO DO BRASIL S/A CTA 32.114-1	277,17 D	277,17 D
BANCOS CTA MOV RECURSOS C/ RESTRIÇÃO	44,00 D	0,00
BANCO DO BRASIL S/A - CTA: 62.052-1	44,00 D	0,00
APLICAÇÕES FINANC - REC S/ RESTRIÇÃO	269,81 D	260,84 D
BANCO DO BRASIL S/A RENDA FIXA 500	269,81 D	260,84 D
APLICAÇÕES FINANC - REC C/ RESTRIÇÃO	739,87 D	112.572,33 D
APLICAÇÃO BCO BRASIL - CTA: 61.954-X	547,01 D	38.066,16 D
APLICAÇÃO BCO BRASIL - CTA: 62.052-1	192,86 D	74.506,17 D
OUTROS CRÉDITOS	0,00	1.880,47 D
VALORES A RECEBER EMPREGADOS	0,00	1.880,47 D
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	0,00	1.880,47 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	49.191,43 D	50.874,28 D
IMOBILIZADO	34.510,89 D	36.193,74 D
BENS SEM RESTRIÇÃO	46.871,61 D	46.686,75 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.750,00 D	1.750,00 D
MÓVEIS E MÁQUINAS ESCRITÓRIO	11.742,06 D	11.557,20 D
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	2.591,30 D	2.591,30 D
TERRENOS	22.674,58 D	22.674,58 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	5.313,67 D	5.313,67 D
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	2.800,00 D	2.800,00 D
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	12.360,72 C	10.493,01 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM MAQS EPTOS	1.750,00 C	1.706,13 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM EQPTOS INFORMÁTICA	2.319,69 C	1.569,21 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM MÓVEIS UTENSÍLIOS	3.211,26 C	2.262,58 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM EQP TELECOMUNICAÇÃO	2.279,77 C	2.155,09 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM EQP SEGURANÇA	2.800,00 C	2.800,00 C
INTANGÍVEL	14.680,54 D	14.680,54 D
SOFTWARES E OUTROS BENS	14.680,54 D	14.680,54 D
SOFTWARE	14.680,54 D	14.680,54 D
Total do ATIVO	50.539,28 D	165.901,33 D

PASSIVO	Saldo em: 31/12/2018	Saldo em: 31/12/2017
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.539,28 C	165.901,33 C
PASSIVO CIRCULANTE	8.355,09 C	117.232,24 C
FORNECEDORES NACIONAIS	239,72 C	0,00
FORNECEDORES DIVERSOS	239,72 C	0,00
PORT PAC COMERCIAL LTDA EPP	239,72 C	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS	116,66 C	679,11 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	116,66 C	679,11 C
CSRFB A RECOLHER	106,38 C	350,61 C
IRRF S/ NF A RECOLHER	0,00	73,00 C
ISSQN RETIDO A RECOLHER	10,28 C	0,00
INSS RETIDO S/ NF A RECOLHER	0,00	255,50 C




BALANÇO PATRIMONIAL

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2018

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	7.998,71 C	4.064,43 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	4.759,02 C	0,00
RESCISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	4.759,02 C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	3.239,69 C	4.064,43 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	3.239,69 C	4.064,43 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	112.488,70 C
RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO	0,00	112.488,70 C
SOBRAS CONVENIO 035/2015 A DEVOLVER	0,00	75.139,48 C
SOBRAS CONVENIO 103/2014 A DEVOLVER	0,00	37.349,22 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	42.184,19 C	48.669,09 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	19.509,61 C	25.994,51 C
SUPERÁVIT E DÉFICIT ACUMULADOS	19.509,61 C	25.994,51 C
SUPERÁVIT ACUMULADOS	25.694,04 C	25.994,51 C
(-) DÉFICIT ACUMULADOS	6.184,43 D	0,00
Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...	50.539,28 Ç	165.901,33 C

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2018 conforme documentação apresentada.

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

PAULO ROBERTO GALLO

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 15.647.535-SSP/SP

CPF: 026.561.528-36

PRIZON CONTABILIDADE LTDA

CNPJ: 01.750.023/0001-86

CRC: 2SP019730/O-3

RODRIGO JOSÉ ALVES

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 272.409.778-54

CT/CRC: 1SP223.585/O-5

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: 31/12/2018

RECEITAS	Saldo em: 31/12/2018	Saldo em: 31/12/2017
RECEITAS	332.636,89 C	220.004,02 C
RECEITAS OPERACIONAIS	332.636,89 C	220.004,02 C
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	332.627,92 C	219.988,66 C
PROGRAMA (ATIVIDADES) EDUCAÇÃO	330.005,61 C	217.511,30 C
CONVÊNIO MUNICIPAL IFSP - 035/2015	0,00	150.000,00 C
CONVÊNIO MUNICIPAL PROMEP - 103/2014	0,00	180.000,00 C
(-) SOBRA VERBA DEVOLVIDA CONV. 035/2015	0,00	75.139,48 D
(-) SOBRA VERBA DEVOLVIDA CONV.103/2014	0,00	37.349,22 D
P.M.S - PROMEP CONVENIO Nº 002/2018	330.005,61 C	0,00
RENDIMENTOS FINANCEIROS	2.622,31 C	2.477,36 C
REND APLIC FIN BCO BRASIL CTA: 61954-X	1.429,25 C	1.866,99 C
REND APLIC FIN BCO BRASIL CTA: 62052-1	2.079,80 C	1.190,24 C
(-) IRRF S/ REND APLIC FINANC 61954-X	355,12 D	409,14 D
(-) IOF S/ REND APLIC FINANC 61954-X	1,57 D	27,96 D
(-) IRRF S/ REND APLIC FINANC 62052-1	493,62 D	130,40 D
(-) IOF S/ REND APLIC FINANC 62052-1	0,00	12,37 D
(-) IOF S/ REND APLIC FINANCEIRA	36,43 D	0,00
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	8,97 C	15,36 C
RENDIMENTOS FINANCEIROS	8,97 C	15,36 C
REND APLIC FIN BCO BRASIL CTA 32.114-1	11,27 C	19,51 C
(-) IRRF S/ RENDIMENTOS	2,30 D	4,15 D

Total de RECEITAS

332.636,89 C

220.004,02 C

(=) RECEITA LÍQUIDA**332.636,89 C****220.004,02 C**

CUSTOS	Saldo em: 31/12/2018	Saldo em: 31/12/2017
CUSTOS	0,00	54.323,76 D
CUSTOS COM PROGRAMAS (ATIVIDADES)	0,00	54.323,76 D
EDUCAÇÃO	0,00	54.323,76 D
PROJETO PROMEP	0,00	54.323,76 D
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	11.596,78 D
DESPESAS C/ PESSOAL	0,00	28.537,87 D
SERVIÇOS PESSOA JURIDICA	0,00	12.299,85 D
MATERIAL PERMANENTE	0,00	529,26 D
PRODUTOS ALIMENTICIOS	0,00	1.360,00 D

Total de CUSTOS

0,00

54.323,76 D

(=) SUPERÁVIT BRUTO**332.636,89 C****165.680,26 C**

CUSTOS E DESPESAS GERAIS	Saldo em: 31/12/2018	Saldo em: 31/12/2017
CUSTOS E DESPESAS GERAIS	338.821,32 D	145.784,14 D
DESPESAS OPERACIONAIS	338.821,32 D	145.784,14 D
CUSTOS E DESPESAS ASS EDUCACIONAL	336.058,02 D	142.559,69 D
DESPESAS PESSOAL VINC EMPREGATÍCIO	90.211,30 D	55.885,69 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	64.697,19 D	35.813,71 D
13º SALÁRIO	4.344,23 D	2.637,00 D
AJUDA DE CUSTO	1.275,20 D	1.922,45 D
PREVIDÊNCIA SOCIAL	14.615,19 D	11.817,17 D
FGTS	4.676,88 D	3.284,76 D
PIS/PASEP	602,61 D	410,60 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	245.846,72 D	86.674,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	0,00	1.499,10 D
INTERNET	0,00	2.655,66 D
TARIFA TELEFONIA	0,00	6.706,08 D
TARIFA ENERGIA ELÉTRICA	0,00	6.367,47 D
MATERIAL DE LIMPEZA	7.742,96 D	667,96 D
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	5.537,74 D	2.580,78 D
TARIFA DE ÁGUA E ESGOTO	0,00	2.039,56 D

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: 31/12/2018

DESPESAS COM CORREIOS	0,00	43,85 D
DESPESAS C/ CARTÓRIO	567,24 D	930,70 D
SERVIÇOS CONTÁBEIS	0,00	28.841,61 D
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0,00	1.855,00 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	165.251,38 D	29.273,37 D
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0,00	400,00 D
MATERIAL DE CONSUMO	18.671,13 D	1.517,87 D
DESPEZA C/ GÁS E GLP	0,00	252,00 D
DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	1.867,71 D	1.037,09 D
ATIVO IMOBIL PEQUENO VALOR	0,00	5,90 D
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	8.842,22 D	0,00
UTILIDADE PUBLICA	20.300,95 D	0,00
MATERIAL PERMANENTE	17.065,39 D	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	1.907,36 D	2.951,65 D
DESPEAS C/ JUROS E COMISSÕES	1.907,36 D	2.951,65 D
JUROS MORATÓRIOS	319,21 D	1.318,85 D
TARIFA BANCARIA CTA 61954-X	1.270,45 D	992,10 D
TARIFA BANCARIA CTA 62052-1	317,70 D	640,70 D
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	855,94 D	272,80 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	830,94 D	272,80 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB MUNICIPAL	279,62 D	272,80 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB FEDERAL	453,48 D	0,00
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	97,84 D	0,00
DESPESAS DIVERSAS	25,00 D	0,00
MULTAS POR INFRAÇÕES FISCAIS	25,00 D	0,00

Total de CUSTOS E DESPESAS GERAIS

338.821,32 D

145.784,14 D

(=) DÉFICIT OPERACIONAL**6.184,43 D****19.896,12 C****Resultado Financeiro:****Outras Receitas/Despesas:****Participações e Contribuições:****(=) Total do DÉFICIT do Período:****6.184,43 D****19.896,12 C**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2018 conforme documentação apresentada.

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

PAULO ROBERTO GALLO

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 15.647.535-SSP/SP

CPF: 026.561.528-36

PRIZON CONTABILIDADE LTDA

CNPJ: 01.750.023/0001-86

CRC: 2SP019730/O-3

RODRIGO JOSÉ ALVES

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 272.409.778-54

CT/CRC: 1SP223.585/O-5

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Folha: 0000005

DATA: 31/12/2018

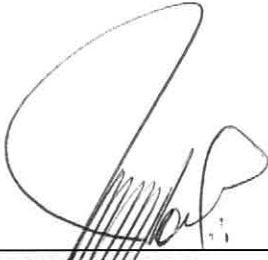
ANO: 2018

(Em Reais)

Discriminação	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 01/01/2018	22.674,58	0,00	0,00	25.994,51	48.669,09
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	(6.184,43)	(6.184,43)
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	0,00	0,00
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	(300,47)	(300,47)
Saldos finais em 31/12/2018	22.674,58	0,00	0,00	19.509,61	42.184,19

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro 2018.

Sertãozinho-SP, 31 de dezembro de 2018.



PAULO ROBERTO GALLO
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 15.647.535-SSP/SP
CPF: 026.561.528-36



PRIZON CONTABILIDADE LTDA
CNPJ: 01.750.023/0001-86
CRC: 2SP019730/O-3
RODRIGO JOSÉ ALVES
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 272.409.778-54
CRC: 1SP223585/O-5

Demonstração do Fluxo de Caixa - (Método Indireto)

FOLHA: 0000006

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

DATA: 31/12/2018

CNPJ: 05.107.598/0001-36

PERÍODO: 2018

(Em Reais)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

		2018		2017
(+) Superávit / (Déficit) do Exercício	-R\$	6.184,43	R\$	19.896,12
(+) Depreciação	R\$	1.867,71	R\$	1.037,09
(+) Amortização	R\$	-	R\$	-
(+) Perda Baixa Imobilizado	R\$	-	R\$	-
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	R\$	-	R\$	-
(=) Superávit / (Déficit) Ajustado	-R\$	4.316,72	R\$	20.933,21

(Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante

a1) Contas a Receber	R\$	-	R\$	-
a2) Mensalidade de Terceiros	R\$	-	R\$	-
a3) Adiantamentos Realizados	R\$	-	R\$	-
a4) Adiantamentos a Terceiros	R\$	-	R\$	175,75
a5) Tributos a Recuperar	R\$	-	R\$	-
a6) Adiantamentos a Empregados	R\$	1.880,47	-R\$	1.880,47
a7) Despesas Antecipadas	R\$	-	R\$	-
a8) Outros Valores a Receber	-R\$	300,47	R\$	-
a9) Recurso Projetos Repassados - Parceria	R\$	-	R\$	-
(=) TOTAL (Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante	R\$	1.580,00	-R\$	1.704,72

Aumento / (Diminuição) do Passivo Circulante

p1) Fornecedores de bens e serviços	R\$	239,72	R\$	-
p2) Outras Obrigações a Pagar (ajuste)	R\$	-	R\$	-
p3) Obrigações com Empregados Encargos Sociais	R\$	3.934,28	-R\$	1.824,00
p4) Obrigações Tributárias	-R\$	562,45	R\$	621,01
p5) Recursos de Projetos em Execução	-R\$	112.488,70	R\$	63.681,25
p6) Empréstimos e Financiamentos a Pagar	R\$	-	R\$	-
(=) TOTAL Aumento / (Decréscimo) do Passivo Circulante	-R\$	108.877,15	R\$	62.478,26
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-R\$	111.613,87	R\$	81.706,75

2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

i1) Aquisição de Imobilizado	-R\$	184,86	-R\$	18.020,30
i2) Recursos Recebidos pela Venda de Bens	R\$	-	R\$	-
i3) Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	R\$	-	R\$	-
(=) Total da Atividades de Investimentos	-R\$	184,86	-R\$	18.020,30

Demonstração do Fluxo de Caixa - (Método Indireto)
 0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA
 CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 0000007
 DATA: 31/12/2018
 PERÍODO: 2018

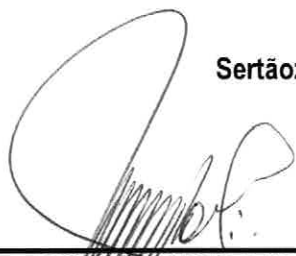
(Em Reais)

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\$	111.798,73	R\$	63.686,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO	R\$	113.146,58	R\$	49.460,13
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	-R\$	111.798,73	R\$	63.686,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO ANO	R\$	1.347,85	R\$	113.146,58

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa (Método Indireto) em 31 de dezembro de 2018.

Sertãozinho/SP, 31 de dezembro de 2018.



PAULO ROBERTO GALLO
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 15.647.535/SSP-SP
 CPF: 026.561.528-36



PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.750.023/0001-86
 CRC: 2SP019730/O-3
 RODRIGO JOSÉ ALVES
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 272.409.778-54
 CRC: 1SP223585/O-5

DOAR - Demonstração de Origem e Aplicação de Recursos

FOLHA: 000008

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

DATA: 31/12/2018

CNPJ: 05.107.598/0001-36

MÊS/ANO: 12/2018

Origem dos Recursos	31/12/2018	31/12/2017
01 - Contribuições de associados ou sindicatos	0,00	0,00
02 - Receita da venda de bens ou a prestação de serviços	0,00	0,00
03 - Rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	3.520,32	3.076,74
04 - Ganhos líquidos auferidos no mercado de renda variável	0,00	0,00
05 - Doações e subvenções	330.005,61	217.511,30
06 - Outros recursos	0,00	0,00
07 - TOTAL	333.525,93	220.588,04

Aplicação dos Recursos	31/12/2018	31/12/2017
08 - Ordenados, gratificações e outros pagamentos, inclusive encargos sociais	90.211,30	97.380,34
09 - IR retido sobre rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	851,04	543,69
10 - IR retido ou pago sobre ganho Liq. Auf. no Mercado de renda fixa	0,00	0,00
11 - Impostos, taxas e contribuições	868,94	313,13
12 - Despesas de manutenção	43.479,48	7.452,87
13 - Outras despesas	204.299,60	95.001,89
14 - TOTAL	339.710,36	200.691,92

15 - Superávit/Déficit	-6.184,43	19.896,12
-------------------------------	------------------	------------------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2018 conforme documentação apresentada.

FUNDACAO P/ O DESENV.EDUC.CULTURAL DA ALTA MOGIANA
 PAULO ROBERTO GALLO
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 15.647.535-SSP/SP
 CPF: 026.561.528-36

PRIZON CONTABILIDADE LTDA
 CNPJ: 01.750.023/0001-86
 CBC: 2SP019730/O-3
 RODRIGO JOSÉ ALVES
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 272.409.778-54
 CT/CRC: 1SP223.585/O-5

Notas Explicativas

FOLHA: 000009

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

DATA: 31/12/2018

CNPJ: 05.107.598/0001-36

PERÍODO: 12/2018

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (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

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

Notas Explicativas

FOLHA: 000010

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

DATA: 31/12/2018

CNPJ: 05.107.598/0001-36

PERÍODO: 12/2018

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. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido da fundação é de R\$ 42.184,19. Compõe de Patrimônio Social R\$ 22.674,58, superávit acumulado de exercício anteriores no valor de R\$ 25.9947,51. Em 2018 houve ajuste devedor de exercício anterior no valor de R\$ 300,47, referente a provisão incorreta do ano 2017 de rendimentos da conta de aplicação financeira Banco do Brasil cta 62.052-1. Por final no exercício 2018 apurou-se DÉFICIT no valor de R\$ 6.184,43;

5. RECEITAS SEM RESTRIÇÃO

Grupo de Receitas onde encontram-se registrados os recursos recebidos de Doações voluntárias de pessoas, receitas com cursos ministrados pela Fundação e taxas de inscrição dos referidos cursos. Mas no exercício 2018, a Fundação não conseguiu firmar parcerias para oferecer cursos. Receitas com fim específico, juntamente com as verbas dos convênios firmados, promover o desenvolvimento dos projetos estipulados no objeto social da Fundação.

6. RECEITAS COM RESTRIÇÃO - PROGRAMAS ATIVIDADES ASSISTÊNCIA SOCIAL - Valor R\$ 330.005,61

Nesse grupo registra-se verbas recebidas para manutenção de projetos sociais, conforme o plano de trabalho desenvolvido para cada projeto. Tendo recebido em 2018, como verba do convênio PROMEP 002/2018, recebido através da Prefeitura Municipal de Sertãozinho, o valor de R\$ 330.005,61, valor totalmente aplicado no desenvolvimento do plano de trabalho do projeto.

A contrapartida dessas verbas estão registradas em grupos específicos no resultado da entidade, comprovando a totalidade de aplicação dos referidos recursos, conforme podemos verificar na Demonstração do Resultado do Período.



Notas Explicativas

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000011

DATA: 31/12/2018

PERÍODO: 12/2018

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

PAULO ROBERTO GALLO

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 15.647.535-SSP/SP

CPF: 026.561.528-36

PRIZON CONTABILIDADE LTDA

CNPJ: 01.750.023/0001-86

CRC: 2SP019730/O-3

RODRIGO JOSÉ ALVES

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 272.409.778-54

CT/CRC: 1SP223.585/O-5