

**BALANÇO PATRIMONIAL**

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2016

ATIVO	Saldo em: 31/12/2016	Saldo em: 31/12/2015
ATIVO	83.526,95 D	535.654,24 D
ATIVO CIRCULANTE	49.635,88 D	500.473,40 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	49.460,13 D	500.194,24 D
NUMERÁRIOS	2.516,92 D	3.583,92 D
CAIXA	0,00	556,02 D
CAIXA PRÓPRIO	5,99 D	5,99 D
CAIXA - CTA: 61954-X	16,39 D	0,00
CAIXA - CTA: 62052-1	2.494,54 D	3.021,91 D
BANCOS CTA MOV RECURSOS S/ RESTRIÇÃO	277,17 D	252,17 D
BANCO DO BRASIL S/A CTA 32.114-1	277,17 D	252,17 D
BANCOS CTA MOV RECURSOS C/ RESTRIÇÃO	2.479,49 D	194.934,64 D
BANCO DO BRASIL S/A - CTA: 61.954-X	0,00	194.934,64 D
BANCO DO BRASIL S/A - CTA: 62.052-1	2.479,49 D	0,00
APLICAÇÕES FINANC - REC S/ RESTRIÇÃO	245,48 D	224,14 D
BANCO DO BRASIL S/A RENDA FIXA 500	245,48 D	224,14 D
APLICAÇÕES FINANC - REC C/ RESTRIÇÃO	43.941,07 D	301.199,37 D
BANCO DO BRASIL S/A - CTA 22.581-9	0,00	1.638,58 D
APLICAÇÃO BCO BRASIL - CTA: 61.954-X	35.262,11 D	154.397,05 D
APLICAÇÃO BCO BRASIL - CTA: 62.052-1	8.678,96 D	145.163,74 D
OUTROS CRÉDITOS	175,75 D	279,16 D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	175,75 D	279,16 D
ADIANTAMENTO FORNECEDORES DIVERSOS	175,75 D	279,16 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	33.891,07 D	35.180,84 D
IMOBILIZADO	24.068,53 D	25.358,30 D
BENS SEM RESTRIÇÃO	33.524,45 D	33.524,45 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.750,00 D	1.750,00 D
MÓVEIS E MÁQUINAS ESCRITÓRIO	2.201,90 D	2.201,90 D
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	2.591,30 D	2.591,30 D
TERRENOS	22.674,58 D	22.674,58 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.506,67 D	1.506,67 D
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	2.800,00 D	2.800,00 D
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	9.455,92 C	8.166,15 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM MAQS EPTOS	1.531,17 C	1.356,21 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM EQPTOS INFORMÁTICA	906,51 C	106,59 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM MÓVEIS UTENSÍLIOS	2.178,15 C	2.049,92 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM EQP TELECOMUNICAÇÃO	2.040,09 C	1.853,43 C
(-)DEPRECIACÃO ACUM EQP SEGURANÇA	2.800,00 C	2.800,00 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
<b>Total do ATIVO</b>	<b>83.526,95 D</b>	<b>535.654,24 D</b>

PASSIVO	Saldo em: 31/12/2016	Saldo em: 31/12/2015
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	83.526,95 C	535.654,24 C
PASSIVO CIRCULANTE	54.753,98 C	503.767,44 C
OBRIGAÇÕES FISCAIS	58,10 C	34,11 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	58,10 C	34,11 C
CSRF A RECOLHER	0,00	13,24 C
ISSQN RETIDO A RECOLHER	0,00	20,87 C
INSS RETIDO S/ NF A RECOLHER	58,10 C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	5.888,43 C	4.021,43 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	1.824,00 C	0,00



**BALANÇO PATRIMONIAL**

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2016

SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.824,00 C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	4.064,43 C	4.021,43 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	4.064,43 C	4.021,43 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	48.807,45 C	499.711,90 C
RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO	48.807,45 C	499.711,90 C
SOBRAS CONVENIO 01/2010 A DEVOLVER	0,00	2.194,60 C
SOBRAS CONVENIO 035/2015 A DEVOLVER	5.351,94 C	125.375,82 C
SOBRAS CONVENIO 103/2014 A DEVOLVER	43.455,51 C	372.141,48 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	28.772,97 C	31.886,80 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	6.098,39 C	9.212,22 C
SUPERÁVIT E DÉFICIT ACUMULADOS	6.098,39 C	9.212,22 C
SUPERÁVIT ACUMULADOS	9.430,14 C	12.858,81 C
(-) DÉFICIT ACUMULADOS	3.331,75 D	3.952,48 D
AJUSTE CREDOR EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	305,89 C
<b>Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...</b>	<b>83.526,95 C</b>	<b>535.654,24 C</b>

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2016 conforme documentação apresentada.

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

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

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: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2016

Total de CUSTOS		140.134,18 D	27.903,75 D
<b>(=) SUPERÁVIT BRUTO</b>		<b>130.439,44 C</b>	<b>181.367,68 C</b>
CUSTOS E DESPESAS GERAIS		Saldo em: 31/12/2016	Saldo em: 31/12/2015
CUSTOS E DESPESAS GERAIS			
DESPESAS OPERACIONAIS			
CUSTOS E DESPESAS ASS EDUCACIONAL			
DESPESAS PESSOAL VINC EMPREGATÍCIO			
SALÁRIOS E ORDENADOS	47.992,33 D		63.070,57 D
13º SALÁRIO	3.787,73 D		4.306,00 D
AJUDA DE CUSTO	1.652,80 D		0,00
TRANSPORTE	0,00		672,80 D
SERVIÇOS MEDICINA OCUPACIONAL	79,00 D		104,00 D
PREVIDÊNCIA SOCIAL	4.062,07 D		16.856,34 D
FGTS	4.356,16 D		5.141,23 D
PIS/PASEP	366,27 D		665,71 D
DESPESAS PESSOAL VINC EMPREGATÍCIO	62.296,36 D		90.816,65 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
CONSERVAÇÃO DE IMÓVEIS	847,50 D		2.079,96 D
INTERNET	2.308,18 D		1.246,46 D
TARIFA TELEFONIA	6.956,47 D		7.836,75 D
TARIFA ENERGIA ELÉTRICA	2.117,19 D		0,00
MATERIAL DE LIMPEZA	1.013,56 D		1.433,38 D
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	385,80 D		1.852,75 D
TARIFA DE ÁGUA E ESGOTO	1.400,01 D		1.026,57 D
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	0,00		69,99 D
FOTOCÓPIAS	11,50 D		8,68 D
DESPESAS C/ CARTÓRIO	865,00 D		1.429,75 D
SERVIÇOS CONTÁBEIS	27.377,30 D		24.952,98 D
PUBLICAÇÕES DE EDITAIS	60,00 D		0,00
SERVIÇOS DE COPA	394,23 D		1.706,42 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	18.490,78 D		44.327,27 D
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	100,90 D		0,00
UNIFORMES	1.191,00 D		0,00
LIVROS, REVISTAS E JORNAIS	0,00		60,00 D
MATERIAL DE CONSUMO	102,12 D		339,30 D
DESPESA C/ GÁS E GLP	60,00 D		84,00 D
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	415,00 D		0,00
VIAGENS E ESTADAS	1.910,82 D		1.831,35 D
DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	1.289,77 D		1.825,71 D
PERDAS ATIVAS	632,95 D		652,66 D
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	408,00 D		0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	68.338,08 D		92.763,98 D
DESPESAS FINANCEIRAS			
DESPESAS C/ JUROS E COMISSÕES			
TARIFA BANCÁRIA	0,00		1.107,55 D
JUROS MORATÓRIOS	603,38 D		281,80 D
TARIFA BANCARIA CTA 61954-X	865,50 D		0,00
TARIFA BANCARIA CTA 62052-1	789,65 D		0,00
DESPESAS C/ JUROS E COMISSÕES	2.258,53 D		1.389,35 D
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS			
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES			
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB MUNICIPAL	259,16 D		238,70 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB FEDERAL	465,59 D		22,21 D
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	128,47 D		89,27 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	853,22 D		350,18 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: 31/12/2016

DESPESAS DIVERSAS		
MULTAS POR INFRAÇÕES FISCAIS	25,00 D	0,00
DESPESAS DIVERSAS	25,00 D	0,00
<b>Total de CUSTOS E DESPESAS GERAIS</b>	<b>133.771,19 D</b>	<b>185.320,16 D</b>
<b>(=) DÉFICIT OPERACIONAL</b>	<b>3.331,75 D</b>	<b>3.952,48 D</b>
<b>Resultado Financeiro:</b>		
<b>Outras Receitas/Despesas:</b>		
<b>Participações e Contribuições:</b>		
<b>(=) Total do DÉFICIT do Período:</b>	<b>3.331,75 D</b>	<b>3.952,48 D</b>

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2016 conforme documentação apresentada.

FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA...  
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  
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: 0000006

DATA: 31/12/2016

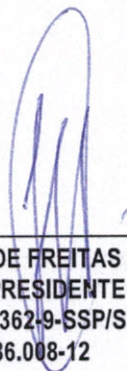
ANO: 2016

(Em Reais)

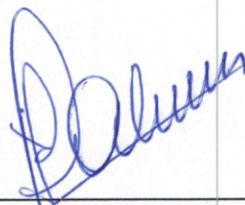
Discriminação	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldos iniciais em 01/01/2016</b>	<b>22.674,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.212,22</b>	<b>31.886,80</b>
<b>Movimentação do Período</b>					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	(3.331,75)	(3.331,75)
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	354,96	354,96
Ajustes Devedores de Exercício Anterior	0,00	0,00	0,00	(137,04)	(137,04)
<b>Saldos finais em 31/12/2016</b>	<b>22.674,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.098,39</b>	<b>28.772,97</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro 2016.

Sertãozinho-SP, 31 de dezembro de 2016.



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  
RODRIGO JOSÉ ALVES  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 272.409.778-54  
CRC: 1SP223585/O-5



**1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

		2016		2015
(+) Superávit / (Déficit) do Exercício	-R\$	3.331,75	-R\$	3.952,48
(+) Depreciação	R\$	1.289,77	R\$	1.825,71
(+) Amortização	R\$	-	R\$	-
(+) Perda Baixa Imobilizado	R\$	-	R\$	652,66
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	R\$	-	R\$	-
<b>(=) Superávit / (Déficit) Ajustado</b>	<b>-R\$</b>	<b>2.041,98</b>	<b>-R\$</b>	<b>1.474,11</b>

**(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\$	103,41	-R\$	31,66
a5) Tributos a Recuperar	R\$	-	R\$	-
a6) Adiantamentos a Empregados	R\$	-	R\$	1.345,43
a7) Despesas Antecipadas	R\$	-	R\$	-
a8) Outros Valores a Receber	R\$	-	R\$	-
a9) Recurso Projetos Repassados - Parceria	R\$	-	R\$	-
<b>(=) TOTAL (Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante</b>	<b>R\$</b>	<b>103,41</b>	<b>R\$</b>	<b>1.313,77</b>

**Aumento / (Diminuição) do Passivo Circulante**

p1) Fornecedores de bens e serviços	R\$	-	R\$	-
p2) Outras Obrigações a Pagar (ajuste)	R\$	217,92	R\$	305,89
p3) Obrigações com Empregados Encargos Sociais	R\$	1.867,00	R\$	-
p4) Obrigações Tributárias	R\$	23,99	-R\$	8,61
p5) Recursos de Projetos em Execução	-R\$	450.904,45	R\$	434.266,47
p6) Empréstimos e Financiamentos a Pagar	R\$	-	R\$	-
<b>(=) TOTAL Aumento / (Decréscimo) do Passivo Circulante</b>	<b>-R\$</b>	<b>448.795,54</b>	<b>R\$</b>	<b>434.563,75</b>

**(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais** -R\$ 450.734,11 R\$ 434.403,41

**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\$	-
<b>(=) Total da Atividades de Investimentos</b>	<b>R\$</b>	<b>-</b>	<b>R\$</b>	<b>-</b>

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

FOLHA: 0000008

DATA: 31/12/2016

PERÍODO: 2016


(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\$	450.734,11	R\$	434.403,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO	R\$	500.194,24	R\$	65.790,83
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	-R\$	450.734,11	R\$	434.403,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO ANO	R\$	49.460,13	R\$	500.194,24

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa (Método Indireto) em 31 de dezembro de 2016.

Sertãozinho/SP, 31 de dezembro de 2016.

  
 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  
 RODRIGO JOSÉ ALVES  
 FUNÇÃO: CONTADOR  
 CPF: 272.409.778-54  
 CRC: 1SP223585/O-5



**DOAR - Demonstração de Origem e Aplicação de Recursos**

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

FOLHA: 000009

DATA: 31/12/2016

MÊS/ANO: 12/2016

<b>Origem dos Recursos</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
01 - Contribuições de associados ou sindicatos	0,00	0,00
02 - Receita da venda de bens ou a prestação de serviços	25,00	225,00
03 - Rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	6.285,61	22.873,79
04 - Ganhos líquidos auferidos no mercado de renda variável	0,00	0,00
05 - Doações e subvenções	266.192,58	190.288,10
06 - Outros recursos	0,00	0,00
<b>07 - TOTAL</b>	<b>272.503,19</b>	<b>213.386,89</b>

<b>Aplicação dos Recursos</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
08 - Ordenados, gratificações e outros pagamentos, inclusive encargos sociais	134.458,60	90.816,65
09 - IR retido sobre rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	1.929,57	4.112,23
10 - IR retido ou pago sobre ganho Liq. Auf. no Mercado de renda fixa	0,00	0,00
11 - Impostos, taxas e contribuições	853,22	241,93
12 - Despesas de manutenção	90.189,83	3.535,55
13 - Outras despesas	48.403,72	118.633,01
<b>14 - TOTAL</b>	<b>275.834,94</b>	<b>217.339,37</b>

15 - Superávit/Déficit	<b>-3.331,75</b>	<b>-3.952,48</b>
------------------------	------------------	------------------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2016 conforme documentação apresentada.

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  
 RODRIGO JOSÉ ALVES  
 FUNÇÃO: CONTADOR  
 CPF: 272.409.778-54  
 CT/CRC: 1SP223.585/O-5



**Notas Explicativas**

FOLHA: 000010

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

DATA: 31/12/2016

CNPJ: 05.107.598/0001-36

PERÍODO: 12/2016

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 (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. Notas explicativas número 4 e 5, trata da especificidade de cada conta pertencente ao grupo Caixa e Equivalentes de Caixa.

**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



**Notas Explicativas**

FOLHA: 000011

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

DATA: 31/12/2016

CNPJ: 05.107.598/0001-36

PERÍODO: 12/2016

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. NUMERÁRIOS - Valor R\$ 2.516,92**

Compõe esse grupo, o saldo de R\$ 16,39, conta Caixa cta 61.954-X, referente projeto Convênio 103/2014 Promep. Também compõe o saldo de R\$ 2.494,54, conta Caixa cta 62.052-1, referente projeto Convênio 035/2015 IFSP, ambas com saldos demonstrados, para compor os valores a serem devolvidos a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobras das referidas verbas. Finalizando o grupo, saldo de R\$ 5,99, referente a conta de caixinha próprio da entidade, composta de recursos próprios.

**5. BANCOS CONTA MOVIMENTO RECURSOS COM RESTRIÇÃO - Valor R\$ 2.479,49.**

Refere-se a saldo de conta corrente nº 62.052-1 Banco do Brasil S/A, utilizada no projeto Convênio nº 035/2015 IFSP, saldo demonstrado, para compor valor a ser devolvido a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobra de verba.

**6. APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSOS COM RESTRIÇÃO - Valor R\$ 43.941,07.**

6a - Saldo aplicação conta Banco do Brasil S/A, 61.954-X, no valor de R\$ 35.262,11, Convênio nº 103/2014 Promep, saldo demonstrado, para compor valor a ser devolvido a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobra de verba;

6b - Saldo aplicação conta Banco do Brasil S/A, 62.052-1, no valor de R\$ 8.678,96, Convênio nº 035/2015 - IFSP, saldo demonstrado, para compor valor a ser devolvido a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, referente sobra de verba.

**7. OUTRAS OBRIGAÇÕES - RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO - Valor R\$ 48.807,45.**

Parte do saldo no valor R\$ 5.351,94 é referente aos Convênio 035/2015 IFSP e o saldo restante no valor de R\$ 43.455,51, referente Convênio 103/2014 Promep, firmados junto a Prefeitura Municipal de Sertãozinho/SP, e na data 31/12/2016, apurou-se os valores a serem devolvidos a Prefeitura Municipal de Sertãozinho, recursos não aplicados no ano de 2016. Valores assegurados pelo montante depositado nas contas correntes, saldo em caixa e de aplicações financeiras, sendo contas contábeis específicas para cada convênio.



**Notas Explicativas**

FOLHA: 000012

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

DATA: 31/12/2016

CNPJ: 05.107.598/0001-36

PERÍODO: 12/2016

**8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

a) O Patrimônio Líquido da fundação é de R\$ 28.772,97. Compõe de Patrimônio Social R\$ 22.674,58, superávit acumulado de exercício anteriores no valor de R\$ 9.212,22. Contabilizado no exercício Ajuste Credor Exercício Anterior no valor de R\$ 354,96, e também contabilizado no exercício Ajuste Devedor Exercício Anterior no valor de R\$ 137,04. Por final no exercício 2016 apurou-se déficit no valor de R\$ 3.331,75;

**b) DOS AJUSTES CREDORES EXERCÍCIO ANTERIOR - GRUPO SUPERAVIT ACUMULADO**

Na conta "Ajuste Credor Exercício Anterior", valor de R\$ 354,96, encontram-se os lançamentos referente ajuste de saldo de empréstimos a empregados, valores lançados indevidamente em exercício anterior;

**c) DOS AJUSTES DEVEDORES EXERCÍCIO ANTERIOR - GRUPO SUPERAVIT ACUMULADO**

Na conta "Ajuste Devedor Exercício Anterior", valor de R\$ 137,04, encontram-se os lançamentos referente ajuste de saldo ISSQN retido sobre nf 260 do fornecedor PCM Multiserviços, no valor de R\$ 123,80, mais o lançamento de CSRF s/ fornecedor a recolher no valor de R\$ 13,24, lançamentos provisionados indevidamente em exercício anterior.

**9. DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO**

No exercício apurou-se déficit. Fatores determinantes para esse resultado foram: despesa depreciação do imobilizado, no valor de R\$ 1.289,77, 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 de salários e encargos sociais de funcionários, contabilizados no exercício obedecendo os princípios e normas brasileiras de contabilidade, em referência: princípio do regime competência, fazendo parte do resultado de 2016. Despesas essas, as quais serão pagas no próximo exercício, com verbas a serem repassadas conforme os convênios vigentes.

**10. 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 2016, 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.

**9. RECEITAS COM RESTRIÇÃO - PROGRAMAS ATIVIDADES ASSISTÊNCIA SOCIAL - Valor R\$ 266.192,55**

Nesse grupo registra-se verbas recebidas para manutenção de projetos sociais, conforme o plano de trabalho desenvolvido para cada projeto. Tendo recebido em 2016, como verba do convênio 035/2015 IFSP X Prefeitura Municipal de Sertãozinho, o valor de R\$ 135.000,00, sendo que será devolvido o valor sobra de verba conforme estipulado no convênio, o saldo de R\$ 5.351,94, perfazendo a receita líquida desse referido convênio o valor de R\$ 129.648,06, mais os rendimentos financeiros líquidos referente aplicação obrigatória dos recursos recebidos no valor de R\$ 400,02, contabilizados em grupo próprio, denominado de Rendimentos Financeiros.

Também recebido em 2016, a verba do convênio 103/2014 Promep X Prefeitura Municipal de Sertãozinho, o valor de R\$ 180.000,00, sendo que será devolvido o valor sobra de verba conforme estipulado no convênio, o saldo de R\$ 43.455,51, perfazendo a receita líquida desse referido convênio o valor de R\$ 136.544,49, mais os rendimentos financeiros líquidos referente aplicação obrigatória dos recursos recebidos no valor de R\$ 3.934,71, também contabilizados no Rendimentos Financeiros.

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. Referidos projetos com prestação de contas entregues aos referidos órgãos públicos.



**Notas Explicativas**

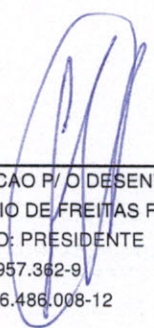
0084 FUNDAÇÃO P/ O DESENV. EDUC. CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

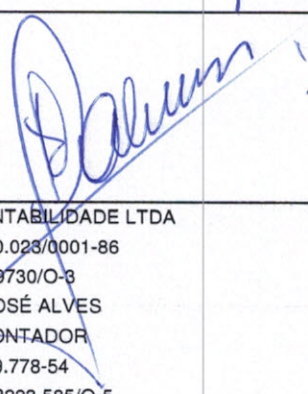
FOLHA: 000013

DATA: 31/12/2016

PERÍODO: 12/2016



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  
RODRIGO JOSÉ ALVES  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 272.409.778-54  
CT/CRC: 1SP223.585/O-5