

Balço patrimonial de 01/01/2023 a 31/12/2023 expresso em R\$

Página: 1

Empresa: 84 - FUNDACAO PARA DESENV EDUC CULTURAL DA ALTA MOGIA

Sertãozinho/SP - CNPJ:05.107.598/0001-36

Nome	2023	2022
ATIVO	395.584,69D	393.294,21D
ATIVO CIRCULANTE	351.129,21D	347.738,73D
APLICAÇÕES	350.924,61D	345.455,54D
APLICAÇÃO FINANC - REC S/ RESTRIÇÕES	674,00D	619,47D
BANCO DO BRASIL S/A	674,00D	619,47D
BB RF DI AGIL C/C 32.114-1(FUNDAM)	337,77D	310,41D
BB RF AUTOMÁTICO EMPRES 32.114	336,23D	309,06D
APLICAÇÃO FINAC REC C/ RESTRIÇÃO	350.250,61D	344.836,07D
BANCO DO BRASIL S/A	350.250,61D	344.836,07D
C/C 61.954-X AG 0987-3 BB AUTOM (FUNDAM)	350.250,61D	303.660,26D
BB RF DI AGIL C/C 62.052-1 (FUNDAM)	0,00	41.175,81D
OUTROS CREDITOS A RECEBER	204,60D	2.283,19D
OUTROS CREDITOS A RECEBER	204,60D	2.283,19D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	0,00	2.283,19D
FERIAS	0,00	2.283,19D
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	204,60D	0,00
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DIVERSOS	204,60D	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	44.455,48D	45.555,48D
IMOBILIZADO	29.774,94D	30.874,94D
IMOBILIZADO	29.774,94D	30.874,94D
BENS - SEM RESTRIÇÃO	55.081,94D	54.441,94D
TERRENOS	22.674,58D	22.674,58D
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.750,00D	1.750,00D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	12.884,00D	12.884,00D
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	2.800,00D	2.800,00D
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	2.591,30D	2.591,30D
MÓVEIS E MÁQUINA ESCRITÓRIO	12.382,06D	11.742,06D
(-) DEPRECIÇÃO - BENS SEM RESTRIÇÃO	25.307,00C	23.567,00C
(-) DEP.ACUM. MAQUINA, APARELHOS E EQUIP	1.750,00C	1.750,00C
(-) DEP. ACUMULADA MOVEIS E UTENSILIOS	7.933,73C	6.979,37C
(-) DEP ACUM EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	10.231,97C	9.446,33C
(-) DEP ACUM EQUIP TELECOMUNICAÇÕES	2.591,30C	2.591,30C
(-) DEP. ACUMULADA EQUIP. SEGURANÇA	2.800,00C	2.800,00C
ATIVO INTANGÍVEL	14.680,54D	14.680,54D
ATIVO INTANGÍVEL	14.680,54D	14.680,54D
ATIVO INTANGÍVEL	14.680,54D	14.680,54D
DIREITO DE USO DE SOFTWARES	14.680,54D	14.680,54D
PASSIVO	395.584,69C	393.294,21C
PASSIVO CIRCULANTE	360.572,82C	356.102,68C
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	360.572,82C	356.102,68C
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTARIAS	279,08C	11,95C
IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR	279,08C	11,95C
ISS RETIDO	74,48C	11,95C
INSS RETIDO	204,60C	0,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS E TRABALHISTA	3.239,69C	5.446,88C
ENCARGOS E CONTRIBUICOES SOCIAIS	3.239,69C	5.446,88C
INSS A RECOLHER	0,00	2.207,19C
CONTRIBUICOES A SINDICATOS	3.239,69C	3.239,69C
PROVISÃO DE FERIAS E 13o A PAGAR	5.882,77C	5.629,40C
PROVISAO DE FÉRIAS A PAGAR	5.882,77C	5.629,40C
PROVISAO DE FERIAS	4.331,97C	5.091,00C
PROVISAO DE FGTS S/ FERIAS	346,55C	120,31C
PROVISAO DE INSS S/ FERIAS	1.160,94C	403,05C
PROVISAO DE PIS S/ FERIAS	43,31C	15,04C
CONTAS A PAGAR	351.171,28C	345.014,45C
FORNECEDORES PARTICIPANTES	1.147,57C	553,58C
Port-Pac Comercial Ltda	1.147,57C	0,00
Lyp Multiservicos de Limpeza Ltda	0,00	185,00C
Omiexperience S.A.	0,00	368,58C
RECURSOS DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO	350.023,71C	344.460,87C
SOBRAS VERBAS A DEVOLVER	350.023,71C	344.460,87C

Balço patrimonial de 01/01/2023 a 31/12/2023 expresse em R\$

Página: 2


Empresa: 84 - FUNDACAO PARA DESENV EDUC CULTURAL DA ALTA MOGIA

Sertãozinho/SP - CNPJ:05.107.598/0001-36


Nome	2023	2022
PATRIMONIO SOCIAL	35.011,87C	37.191,53C
PATRIMONIO SOCIAL	22.674,58C	22.674,58C
PATRIMONIO SOCIAL	22.674,58C	22.674,58C
PATRIMONIO SOCIAL	22.674,58C	22.674,58C
FUNDO PATRIMONIAL	22.674,58C	22.674,58C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	12.337,29C	14.516,95C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	12.337,29C	14.516,95C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	12.337,29C	14.516,95C
SUPERAVIT APURADO	13.885,27C	14.516,95C
DEFICIT APURADO	1.547,98D	0,00

Reconhecemos a exatidão do presente Balço Patrimonial, a vista dos documentos apresentados, cujo Ativo e Passivo importam R\$ 395.584,69D - (Trezentos e Noventa e Cinco Mil Quinhentos e Oitenta e Quatro Reais e Sessenta e Nove Centavos).

Sertãozinho, 31 de Dezembro de 2023



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



GUILHERME MARTINS NETO
Presidente
CPF: 339.700.638-41

Demonstração do Resultado do Exercício Societário de 01/01/2023 a 31/12/2023 expresso em R\$

Empresa: 84 - FUNDACAO PARA DESENV EDUC CULTURAL DA ALTA MOGIA

Sertãozinho/SP - CNPJ:05.107.598/0001-36

Nome	2023	2022
RECEITA	152.212,05C	262.164,36C
ASSISTÊNCIA SOCIAL	152.212,05C	262.164,36C
COMPLEXIDADE BÁSICA	152.212,05C	262.164,36C
PARCERIAS COM O PODER PÚBLICO - RECURSOS COM RESTRIÇÃO	141.326,29C	251.762,13C
CONVÊNIO MUNICIPAL	0,00	71.695,49C
VERBA MUNICIPAL	0,00	112.723,00C
(-)DEVOLUÇÃO DE SOBRA DE VERBA	0,00	41.027,51D
CONVÊNIO ESTADUAL	141.326,29C	180.066,64C
VERBA PROMEP	491.350,00C	483.500,00C
(-)DEVOLUÇÃO SOBRA DE VERBA	350.023,71D	303.433,36D
RECEITAS OPERACIONAIS - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	233,67C	0,00
RECEITAS / CONTRIBUIÇÕES / DOAÇÕES	233,67C	0,00
DOAÇÕES - NÃO IDENTIFICADAS	233,67C	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS	10.652,09C	10.402,23C
RECEITAS FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO	128,25C	48,09C
RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	68,37C	59,48C
DESCONTOS OBTIDOS	73,72C	0,00
(-)IRRF S/ REND APLIC FINANCEIRA	13,84D	11,39D
RECEITAS FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO	10.523,84C	10.354,14C
(-)IOF S/ REND APLICAÇÃO FINANC	2,22D	14,70D
(-)IRRF S/ REND APLIC FINANCEIRA	1.538,62D	2.573,04D
RENDIMENTO APLICAÇÃO FINANCEIRA CTA: 61954-X	11.951,33C	12.849,89C
RENDIMENTO APLICAÇÃO FINANCEIRA CTA: 62052-1	113,35C	91,99C
DESPESAS	153.760,03D	260.316,87D
ASSISTÊNCIA SOCIAL	35.314,08D	118.196,07D
COMPLEXIDADE BÁSICA	35.314,08D	118.196,07D
DESPESAS COM FUNCIONÁRIOS	35.314,08D	45.838,42D
REMUNERAÇÃO	17.464,44D	29.265,93D
SALARIOS	14.675,75D	21.796,11D
FERIAS	1.623,16D	4.343,14D
13o SALARIO	1.165,53D	3.126,68D
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	14.636,17D	16.572,49D
PREVIDENCIA SOCIAL	7.695,77D	12.786,77D
FGTS	6.751,90D	3.327,30D
PIS/PASEP s/ Folha Pagamento	188,50D	458,42D
OUTRAS DESPESAS COM EMPREGADOS	3.213,47D	0,00
ALIMENTACAO	3.213,47D	0,00
DESPESAS COM CONVÊNIOS E PROJETOS	0,00	72.357,65D
HORTA COMUNITARIA	0,00	72.357,65D
RECURSOS MATERIAIS	0,00	10.644,87D
MUDAS	0,00	1.738,00D
FERRAMENTAS E SERVIÇOS	0,00	6.643,00D
MATERIAIS PARA PLANTIO	0,00	3.038,64D
RECURSOS HUMANOS	0,00	50.293,14D
DESPESAS GERAIS	118.445,95D	142.120,80D
DESPESAS GERAIS	118.445,95D	142.120,80D
DESPESAS COM FUNCIONÁRIOS	54.334,67D	53.760,45D
REMUNERAÇÃO	38.464,12D	33.681,30D
SALARIOS	32.354,36D	29.949,31D
FERIAS	3.510,55D	2.294,43D
13o SALARIO	2.599,21D	1.437,56D
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	8.484,55D	6.770,83D
PREVIDENCIA SOCIAL	5.244,24D	5.020,37D
FGTS	2.945,96D	1.634,14D
PIS/PASEP S/ Folha Pagamento	294,35D	116,32D
OUTRAS DESPESAS COM EMPREGADOS	7.386,00D	13.308,32D
TREINAMENTOS	610,00D	0,00
ALIMENTACAO	6.776,00D	13.268,32D
ASSITENCIA MEDICA	0,00	40,00D
DESPESAS COM TERCEIROS	37.660,41D	36.755,83D
REMUNERACAO	37.660,41D	36.755,83D
CONTABILIDADE	34.418,06D	33.456,30D
PRIZON CONTABILIDADE LTDA		

Demonstração do Resultado do Exercício Societário de 01/01/2023 a 31/12/2023 expresso em R\$


Página: 2

Empresa: 84 - FUNDACAO PARA DESENV EDUC CULTURAL DA ALTA MOGIA


Sertãozinho/SP - CNPJ:05.107.598/0001-36

Nome	2023	2022
SEGURANÇA/VIGILÂNCIA	3.242,35D	3.249,53D
DIGITALIZAÇÃO E MICROFILMAGEM	0,00	50,00D
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	17.464,52D	41.200,29D
DESPESAS GERAIS	17.464,52D	41.200,29D
CONCERTOS E MANUTENCOES PREDIAIS	420,00D	20.017,60D
ÁGUA E ESGOTO	1.735,51D	2.032,55D
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	1.761,00D
LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	170,00D	5.186,38D
DESPESA CERTIFICAÇÃO DIGITAL	200,00D	0,00
DESPESAS COM CARTÓRIOS	38,93D	13,54D
MATERIAL DE CONSUMO	879,20D	7.047,70D
DESPESAS COM INFORMÁTICA	2.755,50D	3.252,31D
TELEFONES	0,00	1.498,31D
INTERNET	2.053,26D	390,90D
VIAGENS	6.200,00D	0,00
SERVIÇOS PESSOA JURIDICA	3.012,12D	0,00
DESPESAS COM UTILIZACAO DE EQUIPAMENTOS	2.026,48D	4.088,82D
DESPESAS COM UTILIZACAO DE EQUIPAMENTOS	2.026,48D	4.088,82D
MANUTENÇÃO SOFTWARE	2.026,48D	4.088,82D
AMORTIZAÇÃO/DEPRECIACAO DE BENS PROPRIOS	1.740,00D	2.486,96D
AMORTIZAÇÃO/DEPRECIACAO DE BENS PROPRIOS	1.740,00D	2.486,96D
DEPRECIACAO	1.740,00D	2.486,96D
DESPESAS COM TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	374,20D	793,13D
TRIBUTOS FEDERAIS	374,20D	793,13D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. MUNICIPAL	374,20D	793,13D
DESPESAS FINANCEIRAS	4.845,67D	3.035,32D
DESPESAS FINANCEIRAS	4.845,67D	3.035,32D
JUROS PAGOS	3.220,49D	58,02D
TARIFA BANCÁRIA	1.625,18D	2.325,42D
JUROS MULTA E ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	0,00	651,88D
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	1.547,98D	1.847,49C

Sertãozinho, 31 de dezembro de 2023



RÓDRIGO JOSÉ ALVES
Contador
CPF: 272.409.778-54
CRC: 1SP223585/O-5



GUILHERME MARTINS NETO
Presidente
CPF: 339.700.638-41

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Folha: 0000001

DATA: 31/12/2023

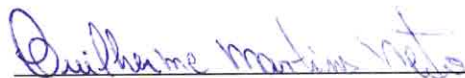
ANO: 2023

(Em Reais)

Discriminação	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 01/01/2023	22.674,58	0,00	0,00	14.516,95	37.191,53
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	(1.547,98)	(1.547,98)
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	(631,68)	(631,68)
Saldos finais em 31/12/2023	22.674,58	0,00	0,00	12.337,22	35.011,87

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro 2023.

Sertãozinho-SP, 31 de dezembro de 2023.



GUILHERME MARTINS NETO
FUNÇÃO: PRESIDENTE
CPF: 339.700.638-41



PRIZON CONTABILIDADE LTDA
CNPJ: 01.750.023/0001-86
CRC: 2SP019730/O-3
RODRIGO JOSÉ ALVES
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 272.409.778-54
CRC: 1SP0223585/O-5

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

		2023		2022
(+) Superávit / (Déficit) do Exercício	-R\$	1.547,98	R\$	1.847,49
(+) Depreciação	R\$	1.740,00	R\$	2.486,96
(+) Amortização			R\$	-
(+) Perda Baixa Imobilizado			R\$	-
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	R\$	-	R\$	-
(=) Superávit / (Déficit) Ajustado	R\$	192,02	R\$	4.334,45

(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\$	204,60	-R\$	275,76
a5) Tributos a Recuperar	R\$	-	R\$	-
a6) Adiantamentos a Empregados	R\$	2.283,19	R\$	-
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\$	2.078,59	-R\$	275,76

Aumento / (Diminuição) do Passivo Circulante

p1) Fornecedores de bens e serviços	R\$	593,99	-R\$	2.840,02
p2) Outras Obrigações a Pagar (ajuste)	-R\$	631,68	R\$	-
p3) Obrigações com Empregados Encargos Sociais	R\$	253,37	-R\$	1.292,45
p4) Obrigações Tributárias	-R\$	1.940,06	-R\$	59,49
p5) Recursos de Projetos em Execução	R\$	5.562,84	R\$	177.621,25
p6) Empréstimos e Financiamentos a Pagar	R\$	-	R\$	-
(=) TOTAL Aumento / (Decréscimo) do Passivo Circulante	R\$	3.838,46	R\$	173.429,29
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	R\$	6.109,07	R\$	177.487,98

2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

i1) Aquisição de Imobilizado	-R\$	640,00	R\$	-
i2) Recursos Recebidos pela Venda de Bens	R\$	-	R\$	-
i3) Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	R\$	-	R\$	-
(=) Total da Atividades de Investimentos	-R\$	640,00	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\$	5.469,07	R\$	177.487,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO	R\$	345.455,54	R\$	167.967,56
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	R\$	5.469,07	R\$	177.487,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO ANO	R\$	350.924,61	R\$	345.455,54

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa (Método Indireto) em 31 de dezembro de 2023.

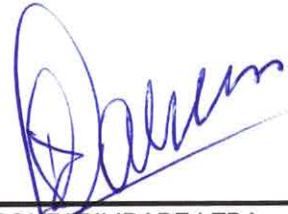
Sertãozinho/SP, 31 de dezembro de 2023.



GUILHERME MARTINS NETO

FUNÇÃO: PRESIDENTE

CPF: 339.700.638-41



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: 000001

0084 FUNDACAO PARA DESENV EDUC CULTURAL DA ALTA MOGIANA

DATA: 31/12/2023

CNPJ: 05.107.598/0001-36

ANO: 2023


Origem dos Recursos	31/12/2023	31/12/2022
01 - Contribuições de associados, mensalidades e, cursos	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	12.206,77	13.001,36
04 - Ganhos líquidos auferidos no mercado de renda variável	0,00	0,00
05 - Doações, subvenções, convênios e projetos	141.559,96	251.762,13
06 - Outros recursos	0,00	0,00
07 - TOTAL	153.766,73	264.763,49

Aplicação dos Recursos	31/12/2023	31/12/2022
08 - Ordenados, gratificações e outros pagamentos, inclusive encargos sociais	86.435,28	99.598,87
09 - IR retido sobre rendimentos de aplicações financeiras de renda fixa	1.552,46	2.584,43
10 - Despesas Financeiras	4.845,67	3.035,32
11 - Impostos, taxas e contribuições	376,42	807,83
12 - Despesas manutenção, conservação, material consumo, serviços contratados, outras despesas	62.104,88	84.531,90
13 - Insumos utilizados em aulas e cursos	0,00	72.357,65
14 - TOTAL	155.314,71	262.916,00


15 - Superávit/Déficit

-1.547,98**1.847,49**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2023 conforme documentação apresentada.



FUNDACAO PARA DESENV EDUC CULTURAL DA ALTA...
 GUILHERME MARTINS NETO
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 CPF: 339.700.638-41



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

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

0084 FUNDAÇÃO PI O DESENVOLVIMENTO EDUCACIONAL E CULTURAL DA ALTA MOGIANA

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Folha: 0000001

DATA: 31/12/2023

ANO: 2023

(Em Reais)

NOTA 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.

NOTA 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.

NOTA 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

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Folha: 0000002

DATA: 31/12/2023

ANO: 2023

(Em Reais)

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 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.

NOTA 4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido da fundação é de R\$ 35.011,87. Compõe de Patrimônio Social R\$ 22.674,58, superávit acumulado de exercício anteriores no valor de R\$ 14.516,95. Em 2023 apurou-se DÉFICIT no valor de R\$ 1.547,98, e houve ajustes de exercício anterior no valor líquido de R\$ 631,68;

a) Ajustes Credores de Exercícios Anteriores – R\$ 480,45

→ Ajuste saldo da conta contábil Provisão de Férias a Vencer, provisão de férias de funcionários efetuada a maior durante o ano de 2022, apurando saldo divergente do controle de provisão no valor de R\$ 480,45, sendo feito correção do saldo no respectivo exercício;

b) Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores – R\$ 1.112,13

→ Ajuste saldo da conta contábil Provisão de Pis/Pasep s/ Férias a Vencer, provisão de encargos sobre férias de funcionários efetuada a menor durante o ano de 2022, apurado saldo divergente do controle de provisões, no valor de R\$ 31,06, sendo feito correção do saldo no respectivo exercício;

omin



Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

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

CNPJ: 05.107.598/0001-36

Folha: 0000003

DATA: 31/12/2023

ANO : 2023

(Em Reais)

→ Ajuste saldo da conta contábil Provisão de INSS s/ Férias a Vencer, provisão de encargos sobre férias de funcionários efetuada a menor durante o ano de 2022, apurado saldo divergente do controle de provisões, no valor de R\$ 832,55, sendo feito correção do saldo no respectivo exercício;

→ Ajuste saldo da conta contábil Provisão de FGTS s/ Férias a Vencer, provisão de encargos sobre férias de funcionários efetuada a menor durante o ano de 2022, apurado saldo divergente do controle de provisões, no valor de R\$ 248,52, sendo feito correção do saldo no respectivo exercício;

NOTA 5. RECEITAS SEM RESTRIÇÃO

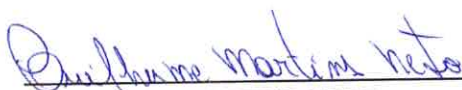
Grupo de Receitas onde encontram-se registrados os recursos recebidos de Doações voluntárias de pessoas, receitas com cursos ministrados pela Fundação e taxas de inscrição dos referidos cursos, juntamente com as verbas dos convênios firmados, promover o desenvolvimento dos projetos estipulados no objeto social da Fundação. No ano de 2023, a Fundação obteve somente um valor de R\$ 233,67 referente doação recebida.

NOTA 6. RECEITAS COM RESTRIÇÃO - PROGRAMAS ATIVIDADES ASSISTÊNCIA SOCIAL

Nesse grupo registra-se verbas recebidas para manutenção de projetos sociais, conforme o plano de trabalho desenvolvido para cada projeto. Tendo recebido em 2023, como verba do convênio PROMEP 002/2018, recebido através da Prefeitura Municipal de Sertãozinho, o valor de R\$ 491.350,00, sendo apurado no final do exercício 2023 o valor de R\$ 350.023,71 não aplicado no exercício, sendo provisionado para devolução em 2024, resultando assim no valor líquido de R\$ 141.326,29, 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.

Sertãozinho-SP, 31 de dezembro de 2023.



GUILHERME MARTINS NETO
FUNÇÃO: PRESIDENTE
CPF: 339.700.638-41



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