

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 1

12/2017 - LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

Nota 01- Os objetivos desta Entidade estão listados em seus artigos abaixo relacionados:

-Artigo 2º - São finalidades e objetivos do Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat:

-I)- Prestar assistência material e educacional as pessoas menos favorecidas e apoio às suas famílias, podendo ampliar sua finalidade para beneficiar a comunidade.

-§ 1º- Oferecerá Educação Infantil, primeira etapa da educação básica que compreende da Creche a Pré-Escola, bem como a Educação de Jovens e Adultos.

-§ 2º- Promoverá o incentivo ao esporte, lazer e cultura, em favor de seu público alvo (crianças, adolescentes em situação de vulnerabilidade e risco social, pessoas portadoras de necessidades especiais e pessoas da 3ª idade) que estiverem sob os seus cuidados, podendo celebrar contratos e convênios com entidades públicas e privadas, bem como organizações não governamentais, nacionais ou internacionais, para atingir esse objetivo;

-§ 3º- Realizar atendimento, assessoramento ou defesa e garantia de direitos, na Política de Assistência Social e aos seus usuários, de forma permanente, planejada e continuada, bem como garantia de acesso gratuito do usuário a serviços, programas, projetos, benefícios sócio-assistenciais, previstos na Política Nacional da Assistência Social, sendo vedada qualquer espécie de cobrança;

-§ 4º- Promover terapia ocupacional, esporte e lazer às pessoas da 3ª idade, contribuir para um processo de envelhecimento ativo, saudável e autônomo assegurando espaço de encontro para idosos e encontros intergeracionais de modo a promover a sua convivência familiar e comunitária para tanto iremos detectar necessidades e motivações e desenvolvimento de potencialidades e capacidades para novos projetos de vida, propiciando vivências que valorizam as experiências e que estimulem e potencializem a condição de escolher e decidir, contribuindo para o desenvolvimento da autonomia e protagonismo social do usuário.

-Artigo 3º - Em atendimento a um dos objetivos previstos neste estatuto, os serviços educacionais poderão ser prestados por todas as suas unidades, que oferecerão à comunidade Educacional Infantil, Creche, Pré-Escola e Ensino Fundamental nos termos dos que dispõem as Leis nº 9394/96-LDB, 10.172/01-PNE e 11274106.

Nota 02- As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e Resolução CFC nº 1.409/2012, que aprovou a NBC ITG 2002.

Nota 03- O regime Contábil adotado é de Competência.

Nota 04- As despesas e receitas dos termos de colaboração são contabilizadas de forma segregadas das demais contas da entidade.

Nota 05- A Entidade aplica integralmente os seus recursos para a manutenção de suas instalações, pagamento de pessoal, pagamento de encargos sociais, e compra de alimentos e material didático para as crianças atendidas.

Nota 06- Os critérios utilizados para apuração das receitas são de recebimento de doações de pessoas físicas e jurídicas, realização de convênios com poder público, emenda parlamentar, contribuições e mensalidades dos associados bem como a realização de campanhas (bazares, rifas entre outras).

Nota 07- Os Repasses dos Termos de Colaboração são contabilizados em contas do Ativo e do Passivo.

Nota 08- Durante o exercício de 2017 houve pagamento de impostos de anos anteriores por outro centro de custo, não há como fazer transferências de saldos entre centro de custos, porque dá erro no Balanço Patrimonial. Nesse sentido os pagamentos saíram da conta do banco para "Donativos Benéficos" na conta de número: 4.2.1.0.01.0062 e no centro de custo que constavam os impostos em aberto foi contabilizado em "Outras Receitas" na conta de número: 3.1.2.2.01.0002. Sendo assim, não modifica o resultado do exercício.

Nota 09- O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat recebeu Doação de Bens Móveis do BANCO DO BRASIL S/A - Sendo nove Kit's de computadores de R\$ 81,62 (oitenta e um reais e sessenta e dois centavos) cada, totalizando R\$ 734,58 (setecentos e trinta e quatro reais e cinquenta e oito centavos).

Nota 10- As receitas não provenientes de Atividades diversas e de Recursos Públicos foram recebidas da seguinte forma:

-Descrição do Tipo de Receita-Valor em R\$-Tipo de Utilização

-Doações de Pessoas Jurídicas-R\$ 8.235,07-Livre

-Receita com Aluguéis-R\$ 101.228,00-Livre

-Doações de Pessoas Físicas-R\$ 41.511,78-Livre

-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS (Valor consolidado referente a todos os termos de colaborações).-R\$ 649.534,03-Livre

-Termo de Colaboração 85/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$ 698.548,99-Restrito

-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 85/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$1.233,01-Restrito

-Outras Receitas -R\$ 1.760,00-Restrito

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 11.699,94-Restrito

-Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$ 508.320,40-Restrito

-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$ 387,85-Restrito

-Outras Receitas-R\$ 1.899,37-Restrito

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 2.614,53-Restrito

-Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$ 508.320,40-Restrito

-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$

382,16-Restrito

-Outras Receitas-R\$ 2.804,38-Restrito

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 2

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 3.845,62-Restrito
-Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Sucupira).-R\$ 508.320,40-Restrito
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Sucupira).-R\$ 391,49-Restrito
-Outras Receitas-R\$ 1.571,26-Restrito
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 4.027,25-Restrito
-Termo de Colaboração 92/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Tamanduá Bandeira).-R\$ 555.663,97-Restrito
-Outras Receitas-R\$ 4.209,71-Restrito
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 8.360,06-Restrito
-Termo de Colaboração 65/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Lobo Guará).-R\$ 698.548,99-Restrito
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 65/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Lobo Guará).-R\$ 817,18-Restrito
-Outras Receitas-R\$ 20.713,77-Restrito
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 11.560,96-Restrito
-Termo de Colaboração 86/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Onça Pintada).-R\$ 698.548,99-Restrito
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 86/2017 - Gestão dos Cepis (Onça Pintada).-R\$ 1.819,55-Restrito
-Outras Receitas-R\$ 3.917,09-Restrito
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 7.015,67-Restrito
-Termo de Colaboração 82/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$ 698.548,99-Restrito
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 82/2017 - Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$ 1.211,29-Restrito
-Outras Receitas-R\$ 4.570,45-Restrito
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 8.161,07-Restrito
-Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Arara Canindé).-R\$ 508.320,40-Restrito
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 188/2017 - Gestão dos Cepis (Arara Canindé).-R\$ 289,59-Restrito
-Outras Receitas-R\$ 3.659,10-Restrito
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 5.071,96-Restrito
-Total de Receitas Recebidas-R\$ 6.297.644,72- -----

Nota 11-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 85/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$ 698.548,99
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 85/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$ 1.233,01
-Outras Receitas -R\$ 1.760,00
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 11.699,94
-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 71.591,37
-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 784.833,31

Nota 12-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$ 508.320,40
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF Gestão dos Cepis (Jabuti).-R\$ 387,85
-Outras Receitas -R\$ 1.899,37
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 2.614,53
-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 63.952,35
-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 577.174,50

Nota 13-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$ 508.320,40
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$ 382,16
-Outras Receitas -R\$ 2.804,38
-Desconto de Vale Transporte-R\$ 3.845,62
-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 65.191,80
-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 580.544,36

Nota 14-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Sucupira).-R\$ 508.320,40
-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Sucupira).-R\$ 391,49

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 3

-Outras Receitas -R\$ 1.571,26

-Desconto de Vale Transporte -R\$ 4.027,25

-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 63.371,23

-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 577.681,63

Nota 15-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 92/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Tamanduá Bandeira).-R\$ 555.663,97

-Outras Receitas -R\$ 4.209,71

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 8.360,06

-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 61.202,28

-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 629.436,02

Nota 16-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 65/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Lobo Guará).-R\$ 698.548,99

-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 65/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Lobo Guará).-R\$ 817,18

-Outras Receitas-R\$ 20.713,77

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 11.560,96

-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 88.134,68

-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 819.775,58

Nota 17-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 86/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Onça Pintada).-R\$ 698.548,99

-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 86/2017 - Gestão dos Cepis (Onça Pintada).-R\$ 1.819,55

-Outras Receitas-R\$ 3.917,09

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 7.015,67

-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 85.632,30

-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 796.933,60

Nota 18-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 82/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$ 698.548,99

-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 82/2017 - Gestão dos Cepis (Capim Dourado).-R\$ 1.211,29

-Outras Receitas-R\$ 4.570,45

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 8.161,07

-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 86.538,12

-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 799.029,92

Nota 19-Foram recebidas entre subvenções do Poder Público e Parcerias com Entidades Privadas os valores abaixo descritos:

-Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF - Gestão dos Cepis (Arara Canindé).-R\$ 508.320,40

-Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos Públicos - Termo de Colaboração 188/2017 - Gestão dos Cepis (Arara Canindé).-R\$ 289,59

-Outras Receitas-R\$ 3.659,10

-Desconto de Vale Transporte-R\$ 5.071,96

-Receitas com Isenções de Cota Patronal INSS-R\$ 63.919,90

-TOTAL de recursos recebidos com Termo de Colaboração-R\$ 581.260,95

Nota 20-Foram realizadas Parcerias com Entidades Privadas e recebimento de doações mensuráveis sem valor financeiro descrito abaixo:

-PROGRAMA MESA BRASIL em parceria com o SESC/DF - Doação de frutas, verduras e gêneros alimentícios.

-BANCO DE ALIMENTOS - Programa de Aquisição de Alimentos PAA/DF, Gerenciado pelas Centrais de Abastecimento do DF - CEASA/DF e a Empresa de Assistência Técnica e Extensão Rural - EMATER/DF, Vinculada à Secretaria de Estado de Agricultura e Desenvolvimento Rural - SEAGRI - Doação de frutas, verduras e gêneros alimentícios.

-BANCO DE ALIMENTOS - Programa Desperdício Zero - PDZ, Gerenciado pelas Centrais de Abastecimento do DF - CEASA/DF, Vinculada à Secretaria de Estado de Agricultura e Desenvolvimento Rural - SEAGRI - Doação de frutas, verduras e gêneros alimentícios.

Nota 21-No Centro de Educação da Primeira Infância Jabuti foram atendidas 136 crianças de 0 a 5 anos, em jornada de tempo integral. Sendo 76 crianças de 0 a 3 anos com per capita de R\$ 747,53 e 60 crianças de 4 e 5 anos com per capita de R\$ 747,53, conforme o Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF.

Nota 22-No Centro de Educação da Primeira Infância Capim Dourado foram atendidas 136 crianças de 0 a 5 anos, em jornada de tempo integral. Sendo 76 crianças de 0 a 3 anos com per capita de R\$ 747,53 e 60 crianças de 4 e 5 anos com per capita de R\$ 747,53, conforme o Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF.

Nota 23-No Centro de Educação da Primeira Infância Sucupira foram atendidas 136 crianças de 0 a 5 anos, em jornada de tempo integral. Sendo 76 crianças de 0 a 3 anos com per capita de R\$ 747,53 e 60 crianças de 4 e 5 anos com per capita de R\$ 747,53, conforme o Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF.

Nota 24-No Centro de Educação da Primeira Infância Arara-Canindé foram atendidas 136 crianças de 0 a 5 anos, em jornada de tempo integral. Sendo

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 4

76 crianças de 0 a 3 anos com per capita de R\$ 747,53 e 60 crianças de 4 e 5 anos com per capita de R\$ 747,53, conforme o Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF.

Nota 25-O Termo de Colaboração firmado entre a Entidade e a Secretaria de Estado de Educação do Distrito Federal tem por objetivo o atendimento a crianças na educação infantil - creche em período integral, todo atendimento é realizado de forma totalmente gratuito. Segue abaixo a descriminação de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF em seus três grandes grupos conforme especificado no Plano de Trabalho do Cepi Jabuti, como segue:

-Recursos Humanos-R\$ 307.811,54

-Material de Consumo-R\$ 117.906,35

-Serviços de Terceiros-R\$ 56.889,10

-TOTAL-R\$ 482.606,99

Nota 26-O Termo de Colaboração de Número 190/2017 SEE/DF Cepi Jabuti faz os atendimentos em prédio publico pela modalidade de Contrato de Gestão.

Nota 27

-O Termo de Colaboração firmado entre a Entidade e a Secretaria de Estado de Educação do Distrito Federal tem por objetivo o atendimento a crianças na educação infantil - creche em período integral, todo atendimento é realizado de forma totalmente gratuito. Segue abaixo a descriminação de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF em seus três grandes grupos conforme especificado no Plano de Trabalho do Cepi Capim Dourado, como segue:

-Recursos Humanos-R\$ 307.409,24

-Material de Consumo-R\$ 129.227,61

-Serviços de Terceiros-R\$ 51.418,28

-TOTAL-R\$ 488.055,13

Nota 28-O Termo de Colaboração de Número 189/2017 SEE/DF Cepi Capim Dourado, fazem atendimentos em prédio publico pela modalidade de Contrato de Gestão.

Nota 29-O Termo de Colaboração firmado entre a Entidade e a Secretaria de Estado de Educação do Distrito Federal tem por objetivo o atendimento a crianças na educação infantil - creche em período integral, todo atendimento é realizado de forma totalmente gratuito. Segue abaixo a descriminação de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF em seus três grandes grupos conforme especificado no Plano de Trabalho do Cepi Sucupira, como segue:

-Recursos Humanos-R\$ 306.343,45

-Material de Consumo-R\$ 121.083,70

-Serviços de Terceiros-R\$ 50.307,40

-TOTAL-R\$ 477.734,55

Nota 30-O Termo de Colaboração de Número 191/2017 SEE/DF Cepi Sucupira, fazem atendimentos em prédio publico pela modalidade de Contrato de Gestão.

Nota 31-O Termo de Colaboração firmado entre a Entidade e a Secretaria de Estado de Educação do Distrito Federal tem por objetivo o atendimento a crianças na educação infantil - creche em período integral, todo atendimento é realizado de forma totalmente gratuito. Segue abaixo a descriminação de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF em seus três grandes grupos conforme especificado no Plano de Trabalho do Cepi Arara Canindé, como segue:

-Recursos Humanos-R\$ 306.085,88

-Material de Consumo-R\$ 122.014,35

-Serviços de Terceiros-R\$ 56.320,50

-TOTAL-R\$ 484.420,73

Nota 32-O Termo de Colaboração de Número 188/2017 SEE/DF Cepi Arara Canindé faz os atendimentos em prédio público pela modalidade de Contrato de Gestão.

Nota 33-Os recursos da Entidade foram aplicados de acordo com seu Estatuto Social, para a manutenção das instalações, pagamento de pessoal, compra de material de consumo e alimentos para as crianças atendidas com total gratuidade.

Nota 34-As despesas realizadas são para a aplicação da gratuidade para todas as crianças atendidas pela Entidade, pois a mesma não cobra nenhum tipo de serviço prestado a comunidade como um todo.

Nota 35-Durante o exercício de 2017 houve a baixa da conta de alugueis a receber, pois vem de anos anteriores sem previsão de recebimento, contabilizado do seguinte modo: um débito na despesa, na conta patrimonial constante no Balancete Analítico por Período com a denominação de "Perdas no Recebimento de Créditos" na conta de número: 4.2.1.3.02.0002 e um crédito no ativo em "Aluguéis a Receber" na conta de número: 1.1.2.1.01.0001.

Nota 36-A depreciação do Imobilizado foi feita pelo método linear e a taxa usada para cada conta é a seguinte: Edificações 4% ao ano; Móveis e Utensílios 10% ao ano; Máquinas, Equipamentos e Eletrodoméstico 10% ao ano.

Nota 37-A apuração do Resultado do Exercício bruto ficou com um Déficit no valor de R\$ 60.508,85, mas após a contabilização da Depreciação de R\$ 37.762,12 ficou um Déficit de R\$ 98.270,97.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 5

Nota 38-No Balancete Analítico por Período a conta patrimonial de número: **2.5.2.1.01.0001** de denominação "Superávit do Exercício" consta **R\$ 183.829,20** e na conta de número: **2.5.2.1.02.0001** de denominação "Déficit do Exercício" há um valor de **R\$ 282.100,17**. Que ao subtrair um pelo outro chega ao Déficit de **R\$ 98.270,97**.

Nota 39-A conta patrimonial constante no Balancete Analítico por Período com a denominação de "**Isenções Usufruídas - INSS**" foram contabilizadas: no **Passivo** na conta de número: **2.1.1.6.01.0001** na **Origem dos Recursos** na conta de número **3.1.2.2.01.0004** e na **Aplicação dos Recursos** na conta de número **4.2.1.3.02.0001** no valor total de **R\$ 649.534,03**.

Nota 40-Foram recebidas as seguintes isenções da Previdência Social:

-TOTAL DA ENTIDADE

-Contribuição Patronal 20%-R\$ 509.438,45

-RAT 1%-R\$ 25.471,93

-Terceiros 4,5%-R\$ 114.623,65

-TOTAL-R\$ 649.534,03

Brasília-DF, 31/12/2017.

