

NOTAS EXPLICATIVAS

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

12/2019 - LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2019.

Nota 1. Contexto Operacional

Lar Educandario Nossa Senhora Mont Serrat, denominado Lar Educandario Nossa Senhora Mont Serrat, fundado em 03 de novembro de 2005 com sede na Avenida Terceira Area Especial 7 Modulo N, Nucleo Bandeirante, Brasília DF, tendo o foro em Brasília, e atuando em todo o Território Nacional, por prazo indeterminado.

Parágrafo único. O Lar Educandario Nossa Senhora Mont Serrat é uma instituição civil de direito privado, de caráter filantrópico e assistencial, sem fins lucrativos, constituindo-se como pessoa jurídica distinta de seus sócios ou administradores, os quais não responderão solidária ou subsidiariamente pelas obrigações sociais da Entidade.

Objetivos da Entidade

O Lar Educandario Nossa Senhora Mont Serrat tem como objetivos primordiais: Fundar, manter e administrar, conforme disposto em Lei, creches, educação infantil, lares substitutos para crianças e idosos, albergues noturnos, centros de recuperação para dependentes químicos, podendo, ainda, incluir outras atividades que se fizerem necessárias, ligadas a seus departamentos.

- I) Aplicará integralmente suas rendas, recursos e eventual resultado operacional, bem como subvenções e doações recebidas, na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais, nas finalidades a que estejam vinculadas;
- II) Prestará serviços gratuitos e permanentes aos usuários da Assistência Social, de forma planejada, diária e sistemática, não se restringindo apenas a distribuição de bens, benefícios e a encaminhamentos;
- III) Prestará assistência sem qualquer tipo de distinção, dentro de suas atribuições, do recém-nascido ao idoso, a todos que comprovadamente necessitarem de ajuda, sem qualquer tipo de discriminação de clientela;
- IV) Realizará atendimentos, assessoramento ou defesa a garantia de direitos aos seus usuários, previstos na Política Nacional da Assistência Social (PNAS), de forma permanente, planejada e continuada;
- V) Garantirá o acesso gratuito do usuário a serviços, programas, projetos e benefícios sócio assistenciais, sendo vedada qualquer espécie de cobrança.

Nota 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

- ✓ Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76;
- ✓ Resolução CFC Nº. 1.305/10 - NBC TG 07 (R2) Subvenção e Assistência Governamentais;
- ✓ Resolução CFC Nº. 1.255/09 - NBC TG 1000 (R1) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas;
- ✓ Resolução CFC Nº 1.329/11- ITG 2000 (R1) Escrituração Contábil;
- ✓ Resolução CFC Nº 1.409/12 - ITG 2002 (R1) Entidades sem finalidade de lucros;
- ✓ Resolução CFC Nº 1.055/05 (NBC TG 23(R1)) CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro;
- ✓ Resolução CFC Nº 1.184/09 (NBC TG 24) CPC 24 - Eventos Subsequentes;
- ✓ Resolução CFC Nº 1.055/05 (NBC TG 25) CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes;
- ✓ Resolução do CFC Nº 1.376/11 (NBC TG 26) CPC 26 (R1) - Apresentação das Demonstrações Contábeis;
- ✓ Resolução do CFC Nº 1.296/10 (NBC TG 03) CPC 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- ✓ Resolução CFC Nº. 1.177/09 (NBC TG 27) - Ativo Imobilizado;
- ✓ Lei 12.101/09 Dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social.

As demonstrações contábeis estão apresentadas com as novas práticas brasileiras, destacando-se o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Nota 3. Formalidade da Escrituração Contábil

O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico, conforme a Instrução Normativa RFB Nº 1.594/2015, que modificou os critérios que definem a obrigatoriedade de entrega da ECD com relação aos fatos contábeis ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2016.

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Nota 4. Principais Práticas Contábeis Adotadas

Destacam-se como principais práticas contábeis adotadas:

I) Caixa e Equivalentes de Caixa

Conforme determina o CPC 03 (R2) - Demonstração do Fluxo de Caixa e o CPC 26 (R1) - Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos e deduzidos os impostos até a data das demonstrações contábeis.

Atividade Recurso Próprio - Sem Restrição R\$			
Contas	2018	2019	Variação
Caixa R.P.	2.416,39	7.958,55	(5.542,16)
Bancos R.P.	49.625,00	4.371,68	45.253,32
Aplicações Financeiras R.P.	210.080,82	0,00	210.080,82
Total	262.122,21	12.330,23	249.791,98

Contas	2018	2019	Variação
Caixa	0,00	0,00	0,00
Bancos	308.217,33	5.166,87	303.050,46
Aplicação Financeira	34.489,80	164.955,00	(130.465,20)
Total	342.707,13	170.121,87	172.585,26
Total RP + Educação	604.829,34	182.452,10	422.377,24

II) Direitos a Receber

Os direitos a receber da entidade referem-se:

- ✓ Subvenções governamentais (estão em conformidade com os valores reais conforme a NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamental);
- ✓ Adiantamentos para funcionários;
- ✓ Estoque de materiais recebidos em doações
- ✓ Valores a estornar.

III) Imobilizado

Os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição deduzidos das depreciações calculadas pelo método linear, pelas taxas estabelecidas pela Secretaria da Receita Federal.

IV) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos dos correspondentes encargos incorridos até a data das demonstrações contábeis.

V) Prazos

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

VI) Provisão para Férias e Encargos

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados.

VII) Receitas e Despesas

As receitas e despesas foram apropriadas obedecendo ao regime de competência.

VIII) Apuração do Resultado

O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os critérios utilizados para apuração das receitas são de recebimento de doações de pessoas físicas e jurídicas, realização de convênios com poder público, contribuições e mensalidades dos associados bem como a realização de

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 3

campanhas (bazares, rifas entre outras).

IX) Segregação Contábil das Atividades

A entidade atua nas áreas de Educação e Assistência Social e segrega as atividades, conforme o que preceitua o art. 33 da lei 12.101/09.

X) Assinatura do Termo de Colaboração

✓ O **Termo de Colaboração de Número 188/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Arara-Canindé** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em 01/07/2019.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
Total	3.239.398,98

✓ O **Termo de Colaboração de Número 189/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Capim Dourado** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em 01/07/2019.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
Total	3.239.398,98

✓ O **Termo de Colaboração de Número 190/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Jabuti** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em 01/07/2019.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
Total	3.239.398,98

✓ O **Termo de Colaboração de Número 191/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Sucupira** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em 01/07/2019.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 4

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
Total	3.239.398,98

✓ O **Termo de Colaboração de Número 004/2019 SEE/DF** foi assinado em 29/07/2019 com valor global de R\$ 2.314.281,60 e terá vigência de 29/07/2019 até 08/02/2022, que corresponderá a 30 (trinta) meses.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2019	385.713,60
Total	385.713,60

✓ O **Termo de Colaboração de Número 005/2019 Centro de Educação da Primeira Infância - Dom Leonino** foi assinado em 29/07/2019 com valor global de R\$ 2.796.423,60 e terá vigência de 29/07/2019 até 08/02/2022, que corresponderá a 30 (Trinta) meses.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2019	466.070,60
Total	466.070,60

Nota 5. Subvenções Governamentais a Receber

✓ **Matriz**
Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 36.926,06, são as provisões das despesas de 2019 que serão pagas em 2020.

✓ **CEPI Arara-Canindé**
Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 77.171,45, são as provisões das despesas de 2019 que serão pagas em 2020.

✓ **CEPI Capim Dourado**
Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 89.326,60, são as provisões das despesas de 2019 que serão pagas em 2020.

✓ **CEPI Jabuti**
Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 92.292,10, são as provisões das despesas de 2019 que serão pagas em 2020.

✓ **CEPI Sucupira**
Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 77.926,52, são as provisões das despesas de 2019 que serão pagas em 2020.

✓ **CEPI Dom Leonino**
Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 36.554,50, são as provisões das despesas de 2019 que serão pagas em 2020.

Nota 6. Adiantamento a Funcionários

✓ **CEPI Arara-Canindé**
São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2020 a 31/01/2020, no valor R\$ 39.365,38;

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 5

✓ **CEPI Capim Dourado**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2020 a 31/01/2020, no valor R\$ 54.242,18;

✓ **CEPI Jabuti**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2020 a 31/01/2020, no valor R\$ 39.183,71;

✓ **CEPI Sucupira**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2020 a 31/01/2020, no valor R\$ 33.016,80;

✓ **CEPI Dom Leonino**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2020 a 31/01/2020, no valor R\$ 8.671,76;

✓ **Matriz**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2020 a 31/01/2020, Pensão alimentícia e IRRF, no valor R\$ 733,47.

Nota 7. Estorno de Saldo do Termo de Colaboração

a) Ativo Circulante e Passivo Circulante

✓ **CEPI Arara-Canindé:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 15, de estorno do saldo no valor de R\$ 1.273.725,06 do Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF CEPI Arara Canindé, referente aos seguintes lançamentos de origem: Lançamento 2076 de 05/09/2017 no valor de R\$ 1.728.289,36. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

✓ **CEPI Capim Dourado:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 13, de estorno do saldo no valor de R\$ 1.204.023,43 do Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF CEPI Capim Dourado, referente aos seguintes lançamentos de origem: Lançamento 2BB073 de 05/09/2017 no valor de R\$ 1.728.289,36. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

✓ **CEPI Jabuti:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 12, de estorno do saldo no valor de R\$ 1.283.418,96 do Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF CEPI Jabuti, referente aos seguintes lançamentos de origem: Lançamento 2074 de 05/09/2017 no valor de R\$ 1.728.289,36. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

✓ **CEPI Sucupira:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 14, de estorno do saldo no valor de R\$ 1.278.341,42 do Termo de Colaboração 001/2019 191/2017 SEE/DF CEPI Sucupira, referente aos seguintes lançamentos de origem: Lançamento 2075 de 05/09/2017 no valor de R\$ 1.728.289,36. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

b) Ativo Não Circulante (Realizável a Longo Prazo) e Passivo Não Circulante (Exigível a Longo Prazo)

✓ **CEPI Arara-Canindé:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 8743, de estorno do saldo no valor de R\$ 2.803.237,50 do Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF CEPI Arara Canindé, referente ao lançamento 2077 de 05/09/2017 no valor de R\$ 3.761.570,96. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

✓ **CEPI Capim Dourado:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 17, de estorno do saldo no valor de R\$ 2.803.237,50 do Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF CEPI Capim Dourado, referente ao lançamento 20833 de 05/09/2017 no valor de R\$ 3.761.570,96. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

✓ **CEPI Jabuti:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 16, de estorno do saldo no valor de R\$ 2.803.237,50 do Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF CEPI Jabuti, referente ao lançamento 2084 de 05/09/2017 no valor de R\$ 3.761.570,96. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

✓ **CEPI Sucupira:** Em 01/01/2019 foi feito o lançamento 7737, de estorno do saldo no valor de R\$ 2.803.237,50 do Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF CEPI Sucupira, referente ao lançamento 2082 de 05/09/2017 no valor de R\$ 3.761.570,96. (De acordo com a NBC TG 07(R2), A Subvenção Governamental não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança).

Nota 8. Ativo Não Circulante (Imobilizado)

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 6

Os ativos Imobilizados foram contabilizados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

Movimentação Patrimonial R\$				
Descrição	31/12/2018	Aquisições	Alienação	31/12/2019
Terrenos	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Edificações	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Veículos	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
Móveis e Utensílios	153.461,64	20.606,00	0,00	174.067,64
Móveis e Utensílios TC 188/2017	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
Máquinas e Equipamentos	76.974,59	4.241,71	0,00	81.216,30
Parquinho e Brinquedoteca	0,00	19.212,19	0,00	19.212,19
Parquinho e Brinquedoteca TC 188/2017	0,00	433,38	0,00	433,38
Total	1.720.436,23	60.893,28	0,00	1.781.329,51

Depreciação R\$				
Descrição	2018	Baixa por Alienação	2019	Taxa anual de depreciação
Edificações	237.149,00	15.998,40	253.147,40	10%
Veículos	90.000,00	0,00	90.000,00	10%
Móveis e Utensílios	115.825,36	17.234,41	133.059,77	10%
Móveis e Utensílios TC 188/2017	0,00	824,94	824,94	10%
Máquinas e Equipamentos	29.582,36	8.002,23	37.584,59	10%
Parquinho e Brinquedoteca	0,00	1.911,12	1.911,12	10%
Parquinho e Brinquedoteca TC 188/2017	0,00	21,66	21,66	10%
Total	472.556,72	43.992,76	516.549,48	

Nota 9. Passivo

Este grupo está composto pelo seu valor nominal e representa o saldo de obrigações com fornecedores, fiscais, trabalhistas, tributárias, bem como termos de colaboração a executar, provisões sociais e trabalhistas.

Nota 10. Passivo Circulante - Recursos Próprios

a) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2018	2019
Acordo Trabalhista a Pagar	3.000,00	5.871,98
Total	3.000,00	5.871,98

b) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a seguro de veículos, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2018	2019
Cheques a Compensar - BB Ag. 2901-7 C/C 417234-5	0,00	2.000,00
Total	0,00	2.000,00

Nota 11. Passivo Circulante - Termo de Colaboração Educação

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 7

11.1 Matriz termo 004/2019

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2018	2019
CAESB - Companhia de Saneamento Ambiental	0,00	5.539,80
OIS.A.	0,00	186,85
Total	0,00	5.726,65

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2018	2019
Salários a Pagar	0,00	24.609,88
Férias a Pagar	0,00	3.564,99
Previdência Social a Recolher	0,00	2.568,29
Fundo de Garantia a recolher	0,00	3.675,26
PIS S/ Folha a Recolher	0,00	407,89
FGTS s/ ferias	0,00	285,18
PIS s/ ferias	0,00	35,52
IRRF a Recolher	0,00	187,17
Total	0,00	35.334,18

c) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2018	2019
Termo de Colaboração 004/2019	0,00	2.326,71

Observação:

✓ Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 261,65 que está na conta de valores a estornar referem-se aos valores pagos e não previsto no Plano de Trabalho do termo de colaboração e que serão devolvidos para a conta corrente.

11.2 Cepi Arara-Canindé

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2018	2019
OIS.A.	0,00	187,78
Telefone/Internet	183,99	0,00
Assistência Social Casa Azul	0,00	125,00
Total	183,99	312,78

b) Obrigações sociais e trabalhistas

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 8

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2018	2019
Salários a Pagar	49.847,01	55.097,58
Férias a pagar	0,00	58.447,96
Previdência Social a Recolher	837,19	7.493,73
Fundo de Garantia a recolher	6.796,47	7.911,62
PIS s/ Folha a Recolher	1.072,54	1.102,29
Contribuição Sindical a Recolher	6.598,99	198,00
RCT a Pagar	0,00	4.528,47
Assistência Social a Recolher	600,60	0,00
Seguro de Vida a Pagar	145,52	0,00
FGTS s/ ferias	0,00	2.855,21
PIS s/ ferias	0,00	358,20
IRRF a Recolher	671,10	526,98
Total	66.569,42	138.520,04

c) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2018	2019
Termo de Colaboração Cepi Arara Canindé	1.345.554,00	64.701,20

Observação:

✓ Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 610,78 que está na conta de valores a estornar referem-se aos valores pagos e não previsto no Plano de Trabalho do termo de colaboração e que serão devolvidos para a conta corrente.

11.3 Cepi Capim Dourado

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2018	2019
CAESB - Companhia de Saneamento Ambiental do DF	0,00	2.716,32
SF Contabilidade e Assessoria LTDA	2.450,00	0,00
Assistência Social Casa Azul	0,00	125,00
Total	2.450,00	2.841,32

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2018	2019
Salários a Pagar	47.260,08	61.376,63
Férias a pagar	0,00	49.641,72
Previdência Social a Recolher	13.689,67	6.680,66

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 9

Fundo de Garantia a recolher	6.775,39	9.329,11
PIS s/ Folha a Recolher	1.603,93	1.274,87
Contribuição Sindical a recolher	2.753,00	252,59
GRRF a recolher	12,32	00
RCT a Pagar	467,80	1.136,62
Contribuição Assistencial	94,60	0,00
FGTS s/ férias	0,00	3.959,45
PIS s/ ferias	0,00	647,63
RRF a recolher	600,46	754,85
Total	73.257,25	137.054,13

c) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a seguro de veículos, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2018	2019
Cheque a Compensar	0,00	3.679,95
Total	0,00	3.679,95

d) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2018	2019
Termo de Colaboração Cepi Capim Dourado	1.345.554,00	52.246,29

Observação:

✓ Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 4.654,77 que está na conta de valores a estornar referem-se aos valores pagos e não previsto no Plano de Trabalho do termo de colaboração e que serão devolvidos para a conta corrente.

11.4 Cepi Jabuti

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2018	2019
Amil Assistência Médica Internacional S.A.	0,00	626,82
Assistência Social Casa Azul	0,00	125,00
Planalto Auditoria, Consultoria e Perícia LTDA	0,00	3.519,37
Total	0,00	4.271,19

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2018	2019
Salários a Pagar	49.934,73	60.325,16
Férias a pagar	0,00	49.924,17

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 10

Previdência Social a Recolher	2.087,29	12.761,64
Fundo de Garantia a recolher	6.895,83	8.181,91
PIS s/ folha a Recolher	1.055,00	1.148,65
Contribuição Sindical a recolher	722,50	32,86
RCT a Pagar	0,00	4.661,98
FGTS s/ ferias	0,00	4.582,42
PIS provisão s/ ferias	0,00	574,49
RRF a Recolher	599,84	678,08
CSLL, COFINS e PIS/Pasep	0,00	174,38
RPJ a recolher	0,00	56,25
Total	61.295,19	143.101,99

c) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2018	2019
Termo de Colaboração Cepi Jabuti	1.345.554,00	8.483,72

Observação:

✓ Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 1.130,25 que está na conta de valores a estornar referem-se aos valores pagos e não previsto no Plano de Trabalho do termo de colaboração e que serão devolvidos para a conta corrente.

11.5 Cepi Sucupira

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2018	2019
Assistência Social Casa Azul	0,00	125,00
Total	0,00	125,00

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2018	2019
Salários a Pagar	48.553,08	60.073,97
Férias a pagar	0,00	49.153,90
Previdência Social a Recolher	570,35	6.926,87
Fundo de Garantia a recolher	6.855,85	8.382,89
PIS s/ Folha a Recolher	1.074,75	1.181,20
Contribuição Sindical a recolher	978,70	410,06
RCT a Pagar	1.550,01	0,00
Contribuição Assistencial a recolher	121,41	0,00
Provisão de 13º	0,00	590,69
FGTS s/ ferias	0,00	3.626,90
PIS provisão s/ ferias	0,00	449,12
RRF a Recolher	764,31	826,53

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 11

Total	60.468,46	131.622,13
-------	-----------	------------

c) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2018	2019
Termo de Colaboração Cepi Sucupira	1.345.544,00	36.779,38

Observação:

✓ Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 1.107,66 que está na conta de valores a estornar referem-se aos valores pagos e não previsto no Plano de Trabalho do termo de colaboração e que serão devolvidos para a conta corrente.

11.6 Cepi Dom Leonino

a) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2018	2019
Salários a Pagar	0,00	29.024,65
Férias a pagar	0,00	8.241,97
Previdência Social a Recolher	0,00	2.803,71
Fundo de Garantia a recolher	0,00	3.984,90
PIS s/ Folha a Recolher	0,00	461,37
GRRF a recolher	0,00	92,70
FGTS provisão s/ ferias	0,00	382,17
PIS provisão s/ ferias	0,00	47,62
IRRF a Recolher	0,00	187,17
Total	0,00	45.226,26

b) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2018	2019
Termo de Colaboração Cepi Dom Leonino	0,00	15.882,08

Observação:

✓ Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 2.552,73 que está na conta de valores a estornar referem-se aos valores pagos e não previsto no Plano de Trabalho do termo de colaboração e que serão devolvidos para a conta corrente.

Nota 12. Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, reduzido pela depreciação do imobilizado, acrescido do resultado superávit do exercício de 2019.

Observação:

1. Os rendimentos das aplicações financeiras dos termos de colaborações são acrescidos à conta do termo de colaboração a executar no passivo circulante, sendo assim as contas de resultados serão zeradas.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 12

Conta	Débito	Crédito
Rendimento sobre Aplicação - Educação Matriz	109,96	109,96
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Arara Canindé	3.555,37	3.555,37
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Capim Dourado	3.613,03	3.613,03
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Jabuti	2.690,94	2.690,94
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Sucupira	3.144,55	3.144,55
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Dom Leonino	336,72	336,72
Total	13.450,57	13.450,57

1.1. Os impostos (IR e IOF) das Aplicações financeiras são deduzidos na conta do passivo a executar tanto da assistência social quanto da educação, sendo assim as contas de resultados serão zeradas.

Conta	Débito	Crédito
R sobre Aplicação - Educação Matriz	10,75	10,75
IOF sobre Aplicação - Educação Matriz	58,77	58,77
Despesas Bancarias - Educação Matriz	996,90	996,90
R sobre Aplicação - Cepi Arara Canindé	727,94	727,94
IOF sobre Aplicação - Cepi Arara Canindé	444,83	444,83
Despesas Bancarias - Cepi Arara Canindé	2.134,96	2.134,96
R sobre Aplicação - Cepi Capim Dourado	650,82	650,82
IOF sobre Aplicação - Cepi Capim Dourado	505,87	505,87
Despesas Bancarias - Cepi Capim Dourado	2.389,97	2.389,87
R sobre Aplicação - Cepi Jabuti	474,10	474,10
IOF sobre Aplicação - Cepi Jabuti	715,96	715,96
Despesas Bancarias - Cepi Jabuti	2.351,85	2.351,85
R sobre Aplicação - Cepi Sucupira	667,57	667,57
IOF sobre Aplicação - Cepi Sucupira	498,02	498,02
Despesas Bancarias - Cepi Sucupira	2.125,75	2.125,75
R sobre Aplicação - Cepi Dom Leonino	50,21	50,21
IOF sobre Aplicação - Cepi Dom Leonino	91,33	91,33
Despesas Bancarias - Cepi Dom Leonino	1.106,10	1.106,10
Total	16.001,70	16.001,70

2. As deduções da folha de pagamento referente Despesa com pessoal: Vale transporte 6%, Plano Odontológico/Saúde e alimentação está no crédito nas respectivas contas de despesa.

Conta	Débito	Crédito
Despesa com Transporte - Educação Matriz	9.735,00	4.124,28
Plano Odontológico / Saúde - Educação Matriz	1.316,16	1.151,66
Despesa com Transporte - CEPI Arara Canindé	29.176,00	17.181,82
Plano Odontológico / Saúde - CEPI Arara Canindé	6.444,90	3.496,20
Plano Odontológico / Saúde - CEPI Arara Canindé	6.753,82	2.696,70
Despesa com Alimentação - CEPI Arara Canindé	5.971,00	21,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 13

Despesa com Transporte - CEPI Capim Dourado	23.845,60	12.673,16
Plano Odontológico / Saúde - CEPI Capim Dourado	6.804,00	1.554,00
Plano Odontológico / Saúde - CEPI Capim Dourado	8.371,44	1.914,50
Despesa com Transporte - CEPI Jabuti	31.528,00	13.673,24
Despesa com Alimentação - CEPI Jabuti	5.174,00	21,00
Despesa com Transporte - CEPI Sucupira	28.458,00	13.793,65
Plano Odontológico / Saúde - CEPI Sucupira	4.910,69	1.341,90
Plano Odontológico / Saúde - CEPI Sucupira	4.772,38	1.218,84
Despesa com Transporte - CEPI Dom Leonino	5.572,00	2.817,67
Total	178.832,99	77.679,62

3. O resultado do período de cada termo ficou assim distribuído.

Resultado Segregado	2018	2019
Recursos Próprios	(89.559,77)	(154.845,23)
Educação Matriz - Termo de Colaboração 004/2019	0,00	0,00
Arara Canindé - Termo de Colaboração 188/2017	53.566,64	16.086,78
Capim Dourado - Termo de Colaboração 189/2017	61.718,53	0,00
Jabuti - Termo de Colaboração 190/2017	43.150,42	0,00
Sucupira - Termo de Colaboração 191/2017	48.653,41	0,00
Dom Leonino- Termo de Colaboração 005/2019	0,00	0,00
Total		(138.758,45)

Resultado do Período
Total das Receitas: 7.024.140,17 - 13.450,57 = 7.010.689,60
Total das Despesas: 7.243.129,37- 93.681,62 = 7.149.448,05
Resultado: 7.010.689,60 - 7.149.448,05 = Déficit (138.758,45)

Nota 13. Ajuste de Exercícios Anteriores

Parágrafo 1 do art. 186 da Lei nº 6.404/1976 "§ 1º Como ajustes de exercícios anteriores serão considerados apenas os decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes".

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 14

Esta conta compõe-se dos seguintes valores:

AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		Lançamento	VALOR
Provisões mensais de férias	TC 189/2017	18	59.319,66
Provisões mensais de férias	TC 188/2017	19	59.662,74
Provisões mensais de férias	TC 190/2017	20	60.683,70
Provisões mensais de férias	TC 191/2017	21	62.935,62
Assistência Social a Recolher	TC 188/2017	7711	600,60
T.C a Receber	TC 188/2017	7712	4.802,18
T.C a Receber	TC 188/2017	7717	6.598,99
Contribuição Assistencial	TC 189/2017	7718	94,60
T.C a Receber de Encargos Sociais	TC 189/2017	7719	270,00
T.C a Receber	TC 189/2017	7720	2.753,00
T.C a Receber	TC 189/2017	7721	64.854,78
Provisão Indevida de IRRF	TC 189/2017	7726	93,16
T.C a Receber	TC 191/2017	7729	6.643,01
Contribuição Assistencial	TC 191/2017	7730	121,41
T.C a Receber	TC 190/2017	7738	169,62
Provisões mensais de férias	TC 190/2017	7745	1.805,82
Despesa de férias não reconhecidas em 2018	TC 189/2017	7794	54.397,44
Ajuste de Superávit	TC 190/2017	7859	45.618,89
Ajuste de Déficit	TC 190/2017	7860	2.468,47
Ajuste de Superávit	TC 189/2017	7861	61.718,53
Ajuste de Superávit	TC 191/2017	7862	51.474,31
Ajuste de Déficit	TC 191/2017	7863	2.820,90
Ajuste de Superávit	TC 188/2017	7864	53.566,64
Ajuste de Exercícios Anteriores	TC 190/2017	7865	15.897,08
Ajuste de Exercícios Anteriores	TC 189/2017	7866	8.676,44
Ajuste de Exercícios Anteriores	TC 191/2017	7867	20.803,81
Ajuste de Exercícios Anteriores	TC 188/2017	7868	10.507,75
Ajuste de Exercícios Anteriores	Recursos Próprios	7871	86.443,00
Assessoria Jurídica	Recursos Próprios	62	86.443,00
Contribuição Sindical a Recolher	TC 188/2017	7715	6.388,92
Contribuição Sindical a Recolher	TC 189/2017	7724	2.217,27
Total			840.851,34

Observação: Os lançamentos de Ajustes de Exercícios Anteriores foram feitos em 01/01/2019:

- ✓ As provisões de férias mensais foram feitas em 2019 conforme CPC 25.
- ✓ As notas fiscais emitidas em 2018 e pagas em 2019 estão em ajustes.
- ✓ Correção do saldo das contas dos termos de colaborações a receber no ativo, provisionado a maior em 2018, ficando de acordo com o saldo das provisões das contas de 2019 que serão pagas em 2020.
- ✓ Todos os lançamentos de ajustes, foram realizados com o superávit do exercício e superávit de exercícios anteriores que haviam sido incorporados ao patrimônio social em 2018 conforme preceitua a ITG 2002(R1).

Nota 14. Eventos Subsequentes

Covid-19 - A rápida e repentina propagação da epidemia do Coronavírus (Covid-19) está causando a paralisação de vários setores produtivos e comerciais, além de confinar pessoas e fragilizar a economia mundial. Entre os diversos riscos e incertezas aos quais a empresa está sujeita, aguarda-se do governo, medidas Econômico Fiscais que visem assegurar o cumprimento e sequencia de seus objetivos Sociais e Estatutários, (e no pressuposto de sua continuidade operacional).

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 15

Nota 15. Receitas

As receitas do Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat oriundas dos Recursos Próprios auferidas no exercício, foram aplicadas para a manutenção de suas instalações, pagamento de pessoal, pagamento de encargos sociais, e compra de alimentos e material didático para as crianças e os adolescentes atendidos.

Segue abaixo o montante de cada atividade de receita reconhecida durante o período:

Origem dos Recursos Sem Restrição R\$	2018	2019
Doações Pessoa Física	0,00	32.266,52
Doações Não Identificadas	0,00	13.323,59
Recebimento de Aluguel	0,00	104.433,00
Bazar	0,00	41.870,72
Receitas Financeiras	0,00	2.611,17
Outras Receitas de Trabalho Voluntário	0,00	20.193,75
Total	0,00	214.698,75

Nota 16. Subvenções Governamentais

São recursos provenientes do termo de colaboração firmados com a Secretaria de Educação, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Segue abaixo os valores executados nos seguintes anos:

Origem dos Recursos Com Restrição R\$	2018	2019
Subvenção	0,00	6.749.081,26
Receitas Financeiras	0,00	13.568,13
Outras Receitas	0,00	28.321,25
Receitas de Trabalho Voluntário TC 188/2017	0,00	16.933,38
Total	0,00	6.807.904,02

Nota 17. Despesas Gerais e Administrativas - Recursos Próprios

O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat mantém 100% de seus atendimentos com gratuidade. E assim, todas as despesas contabilizadas referem-se às gratuidades oferecidas.

Aplicação dos Recursos RP R\$	2018	2019
Despesas Administrativas	0,00	232.328,33
Despesa com Pessoal	0,00	43.182,62
Despesas Financeiras	0,00	2.274,51
Despesas Tributárias	0,00	1.613,95
Total	0,00	279.399,41

Nota 18. Despesas Gerais e Administrativas - Educação Termos de Colaboração

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.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 16

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 004/2019 R\$	2018	2019
Material de Consumo	0,00	165.193,30
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	50.903,36
Despesa com Pessoal	0,00	204.989,60
Despesas Financeiras	0,00	0,00
Total	0,00	421.086,26

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 188/2017 R\$	2018	2019
Material de Consumo	0,00	362.800,02
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	201.961,13
Despesa com Pessoal	0,00	858.346,71
Despesas Financeiras	0,00	0,00
Total	0,00	1.423.107,86

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 189/2017 R\$	2018	2019
Material de Consumo	0,00	342.838,32
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	216.531,52
Despesa com Pessoal	0,00	943.823,35
Despesas Financeiras	0,00	0,0
Total	0,00	1.503.193,19

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 190/2017 R\$	2018	2019
Material de Consumo	0,00	391.353,38
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	192.003,07
Despesa com Pessoal	0,00	905.533,39
Despesas Financeiras	0,00	0,00
Total	0,00	1.488.889,84

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 191/2017 R\$	2018	2019
Material de Consumo	0,00	357.452,51
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	200.374,19
Despesa com Pessoal	0,00	897.051,94
Despesas Financeiras	0,00	0,00
Total	0,00	1.454.878,64

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 005/2019 R\$	2018	2019
Material de Consumo	0,00	184.336,05
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	60.802,09
Despesa com Pessoal	0,00	241.226,14
Despesas Financeiras	0,00	0,00
Total	0,00	486.364,28

Observação: A diferença que entre a Demonstração do Resultado e Balancete Analítico por Período se deu pelas deduções da folha de pagamento, as devoluções de compras e as despesas financeiras estornadas para os termos de colaboração a executar.

✓ Informamos que para conferir o que foi gasto na prestação de contas e os pagamentos efetuados no contábil, conferir a nota 19.

Nota 19. Execução da Receita e Despesa

A contabilidade está em conformidade com as prestações de contas apresentadas para a Secretaria de Educação.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 17

19.1 Educação Matriz

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 004/2019 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2019 R\$	
Agosto 2019	77.142,72
Setembro 2019	77.142,72
Outubro 2019	77.142,72
Novembro 2019	77.142,72
Dezembro 2019	77.142,72
Total	385.713,60

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	170.908,76
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	165.193,30
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	52.055,02
Total	388.157,08

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.12.0001	Férias	9.727,65	-
2.1.2.2.06.0001	Salários a Pagar	124.486,64	-
2.1.2.2.06.0003	13º Salário a Pagar	12.888,53	-
2.1.2.2.06.0004	Previdência Social a Recolher	10.718,94	-
2.1.2.2.06.0005	Fundo de Garantia a Recolher	10.963,28	-
2.1.2.2.06.0006	PIS s/ folha a recolher	1.302,15	-
2.1.2.5.06.0001	RRF a Recolher	821,57	-
Total		170.908,76	0,00

Contábil	Prestação	Diferença
170.908,76	170.908,76	0,00

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$				
Metas		RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	52.458,00	52.458,00	-
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	2.762,22	2.762,22	-
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	1.988,00	1.988,00	-
2.4	Material de Limpeza em Geral	17.379,91	17.379,91	-
2.5	Material de Expediente	2.137,37	2.137,37	-
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	1.015,76	1.015,76	-
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	4.084,23	4.084,23	-
2.9	Utensílios Para Cozinha	16.544,26	16.544,26	-
2.11	Material Didático Pedagógico	20.769,47	20.769,47	-

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 18

2.12	Brinquedos Pedagógicos	11.112,32	11.112,32	-
2.13	Material de Higiene da Criança	17.939,86	17.939,86	-
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	2.850,00	2.850,00	-
2.15	Aquisição de Colchonetes	10.999,50	10.999,50	-
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizáveis	3.152,40	3.152,40	-
Total		165.193,30	165.193,30	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$				
Metas		RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	26.010,00	26.010,00	-
3.3	Água/Esgoto	3.849,80	9.389,60	(5.539,80)
3.4	Energia Elétrica	2.208,92	2.208,92	-
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	693,49	880,34	(186,85)
3.6	Serviços de Contabilidade	12.250,00	12.250,00	-
3.10	Plano Odontológico e Seguro de Vida	1.316,16	1.316,16	-
Total		46.328,37	52.055,02	5.726,65

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 5.726,65** está assim distribuído:

- ✓ Valor de R\$5.539,80 referente a provisão de pagamento de água/esgoto para o ano de 2020;
- ✓ Valor de R\$186,85 referente a provisão de pagamento para o ano de 2020 na conta de telefone - OI S.A.

19.2 Cepi Arara Canindé

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2019 R\$	
Janeiro 2019	112.129,50
Fevereiro 2019	112.129,50
Março 2019	112.129,50
Abril 2019	112.129,50
Maio 2019	112.129,50
Junho 2019	112.129,50
Julho 2019	120.535,50
Agosto 2019	120.535,50
Setembro 2019	120.535,50
Outubro 2019	120.535,50
Novembro 2019	120.535,50
Dezembro 2019	120.535,50
Total	1.395.990,00

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	842.494,36
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	362.800,02
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	204.657,83
Total	1.409.952,21

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 19

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.02.0001	Férias	64.903,73	-
2.1.2.2.01.0001	Salários a Pagar	570.736,77	(1.658,13)
2.1.2.2.01.0003	13º Salário a Pagar	45.326,17	-
2.1.2.2.01.0004	Previdência Social a Recolher	52.296,08	-
2.1.2.2.01.0005	Fundo de Garantia a Recolher	58.515,66	-
2.1.2.2.01.0006	PIS s/ folha a recolher	6.779,58	-
2.1.2.2.01.0007	Contribuição Sindical	11.023,75	6.388,92
2.1.2.2.01.0008	RCT a Pagar	13.982,63	-
2.1.2.2.01.0009	GRRF a Recolher	6.967,39	-
2.1.2.5.01.0001	IRRF s/ Folha a Recolher	4.907,68	-
4.1.2.1.03.0008	Seguro de Vida	610,02	-
4.1.2.1.03.0010	Plano Odontológico/Saúde	6.444,90	-
Total		838.107,04	8.047,05

Contábil	Prestação	Diferença
842.494,36	834.447,31	8.047,05

Observação: A diferença na meta I no valor de R\$ 8.047,05 está assim distribuído:

- ✓ O valor de R\$1.658,13 é referente pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes;
- ✓ O valor de R\$6.388,92 é referente a ajuste de exercícios anteriores.

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	136.597,19	136.597,19	-
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	10.389,30	10.389,30	-
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	6.096,00	6.096,00	-
2.4	Material de Limpeza em Geral	47.848,87	47.848,87	-
2.5	Material de Expediente	1.500,78	1.500,78	-
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	872,16	872,16	-
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	360,00	360,00	-
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	6.157,50	6.157,50	-
2.9	Utensílios Para Cozinha	3.508,15	3.508,15	-
2.11	Material Didático Pedagógico	52.016,70	52.016,70	-
2.12	Brinquedos Pedagógicos	26.793,29	26.793,29	-
2.13	Material de Higiene da Criança	44.203,12	44.203,48	(0,36)
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	18.912,00	18.912,00	-

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 20

2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	7.544,60	7.544,60	-
Total		362.799,66	362.800,02	(0,36)

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$0,36 é referente ao desconto no pagamento de Material de Higiene da Criança, no mês 06/2019.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	105.482,00	105.532,00	(50,00)
3.2	Transporte de Crianças	0,00	0,00	-
3.3	Água/Esgoto	28.020,30	28.020,30	-
3.4	Energia Elétrica	23.256,12	23.256,12	-
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.991,80	1.995,59	(3,79)
3.6	Serviços de Contabilidade	31.850,00	31.850,00	-
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	2.033,13	500,00	1.533,13
3.8	Auditoria	3.750,00	3.750,00	-
3.9	Assessoria Jurídica	3.000,00	3.000,00	-
3.10	Plano Odontológico e Seguro de Vida	6.753,82	6.753,82	-
Total		206.137,17	204.657,83	1.479,34

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 1.479,34 está assim distribuído:

- ✓ O valor de R\$50,00 é referente ao desconto no pagamento de Serviços de Terceiros pago no mês 12/2019;
- ✓ O valor de R\$3,79 é referente ao desconto no pagamento de Telefone/Internet;
- ✓ Valor de R\$125,00 em Lei de Aprendizagem é referente a provisão para pagamento em 2020;
- ✓ O valor de R\$1.658,13 é referente pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes.

19.3 Cepi Capim Dourado

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2019 R\$	
Janeiro 2019	112.129,50
Fevereiro 2019	112.129,50
Março 2019	112.129,50
Abril 2019	112.129,50
Maio 2019	112.129,50
Junho 2019	112.129,50
Julho 2019	120.535,50
Agosto 2019	120.535,50
Setembro 2019	120.535,50
Outubro 2019	120.535,50
Novembro 2019	120.535,50
Dezembro 2019	120.535,50
Total	1.395.990,00

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	930.447,52
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	342.838,32
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	218.446,02
Total	1.491.731,86

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 21

Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.07.0002	Férias	123.890,67	3.679,95
2.1.2.2.04.0001	Salários a Pagar	591.976,24	4.676,53
2.1.2.2.04.0003	13º Salário a Pagar	53.354,05	-
2.1.2.2.04.0004	Previdência Social a Recolher	57.963,80	-
2.1.2.2.04.0005	Fundo de Garantia a Recolher	60.340,54	-
2.1.2.2.04.0006	PIS s/ folha a recolher	7.487,33	-
2.1.2.2.04.0007	GRRF a Recolher	4.390,25	-
2.1.2.2.04.0008	Contribuição Sindical	8.262,87	2.217,27
2.1.2.2.04.0009	RCT a Pagar	10.764,12	-
2.1.2.5.04.0001	IRRF a Recolher	4.493,55	93,16
4.1.2.3.03.0009	Seguro de Vida	720,10	-
4.1.2.3.03.0010	Plano Odontológico/Saúde	6.804,00	-
Total		930.447,52	10.666,91

Contábil	Prestação	Diferença
930.447,52	919.780,61	10.666,91

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 10.666,91** está assim distribuído:

- ✓ Valor de R\$3.679,95 referente a provisão de férias para pagamento em 2020;
- ✓ Valor de R\$4.676,53 é referente ao pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes;
- ✓ Valor de R\$2.217,27 em Contribuição Sindical é referente a ajustes nos exercícios anteriores;
- ✓ Valor de R\$93,16 em IRRF a Recolher é referente ao ajuste de exercícios anteriores.

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Metas	Descrição	RNP	Contábil
2.1	Gêneros Alimentícios	131.516,90	131.516,90
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	10.389,30	10.389,30
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	5.185,00	5.185,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	41.490,54	41.490,54
2.5	Material de Expediente	2.317,74	2.317,74
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	616,16	616,16
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	360,00	360,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	4.037,58	4.037,58
2.11	Material Didático Pedagógico	50.209,70	50.209,70
2.12	Brinquedos Pedagógicos	22.343,83	22.343,83
2.13	Material de Higiene da Criança	48.079,97	48.079,97
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	18.747,00	18.747,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	7.544,60	7.544,60
Total		342.838,32	342.838,32

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$

Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	102.668,00	102.668,00	-
3.3	Água/Esgoto	29.758,76	32.475,08	(2.716,32)
3.4	Energia Elétrica	35.624,72	35.632,16	(7,44)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.572,27	2.574,34	(2,07)
3.6	Serviços de Contabilidade	34.300,00	31.850,00	2.450,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	5.676,53	1.125,00	4.551,53

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 22

3.8	Auditoria	3.750,00	3.750,00	-
3.10	Plano Odontológico e Seguro de Vida	8.371,44	8.371,44	-
Total		222.721,72	218.446,02	4.275,70

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 4.275,70** está assim distribuído:

- ✓ O valor de R\$ 2.716,32 é referente à provisão de pagamento para 2020 na conta de água/esgoto;
- ✓ O valor de R\$7,44 é referente ao desconto no pagamento de energia elétrica no mês 04/2019;
- ✓ O valor de R\$2,07 é referente ao desconto no pagamento na conta de telefone/internet do mês 10/2019;
- ✓ O valor de R\$2.450,00 é referente a uma provisão de pagamento em 2018 de serviços de contabilidade;
- ✓ Valor de R\$125,00 em Lei da Aprendizagem referente à provisão para pagamento em 2020;
- ✓ O Valor de R\$4.676,53 é referente ao pagamento de salários dos aprendizes pago em lotes.

19.4 Cepi Jabuti

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2019 R\$	
Janeiro 2019	112.129,50
Fevereiro 2019	112.129,50
Março 2019	112.129,50
Abril 2019	112.129,50
Maio 2019	112.129,50
Junho 2019	112.129,50
Julho 2019	120.535,50
Agosto 2019	120.535,50
Setembro 2019	120.535,50
Outubro 2019	120.535,50
Novembro 2019	120.535,50
Dezembro 2019	120.535,50
Total	1.395.990,00

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	871.775,89
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	358.353,38
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	221.253,07
Total	1.451.382,34

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 23

Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.04.0002	Férias	60.432,92	1.805,82
2.1.2.2.02.0001	Salários a Pagar	582.974,59	1.652,13
2.1.2.2.02.0003	13º Salário a Pagar	42.795,05	-
2.1.2.2.02.0004	Previdência Social a Recolher	31.273,65	-
2.1.2.2.02.0005	Fundo de Garantia a Recolher	59.043,11	-
2.1.2.2.02.0006	PIS s/ folha a recolher	6.936,45	-
2.1.2.2.02.0007	GRRF a Recolher	20.856,25	-
2.1.2.2.02.0008	Contribuição Sindical a Recolher	4.760,49	-
2.1.2.2.02.0009	RCT a Pagar	52.680,52	-
2.1.2.5.02.0001	IRRF a Recolher	4.735,45	-
4.1.2.2.03.0008	Serviços Médicos e Dentários	3.723,30	-
4.1.2.2.03.0010	Seguro de Vida	720,11	-
4.1.2.2.03.0011	Despesa Médica e Atestado	844,00	-
Total		871.775,89	3.457,95

Contábil	Prestação	Diferença
871.775,89	868.317,94	3.457,95

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 3.457,95** está assim distribuído:

- ✓ Valor de R\$1.805,82 é referente ao ajuste no pagamento de exercícios anteriores;
- ✓ Valor de R\$1.652,13 é referente ao pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes;

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Metas	Descrição	RNP	Contábil
2.1	Gêneros Alimentícios	135.480,71	135.480,71
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	10.879,30	10.879,30
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	6.714,00	6.714,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	44.688,67	44.688,67
2.5	Material de Expediente	881,84	881,84
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	635,46	635,46
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	7.015,37	7.015,37
2.9	Utensílios Para Cozinha	4.369,33	4.369,33
2.11	Material Didático Pedagógico	51.730,37	51.730,37
2.12	Brinquedos Pedagógicos	22.343,83	22.343,83
2.13	Material de Higiene da Criança	47.262,90	47.262,90
2.14	Uniforme das Crianças	18.807,00	18.807,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 24

2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	7.544,60	7.544,60
Total		358.353,38	358.353,38

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	100.236,00	100.236,00	-
3.3	Água/Esgoto	25.474,74	25.474,74	-
3.4	Energia Elétrica	25.144,55	25.176,40	(31,85)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	3.097,54	3.100,01	(2,47)
3.6	Serviços de Contabilidade	29.400,00	29.400,00	-
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	2.027,13	500,00	1.527,13
3.10	Assessoria Jurídica	33.000,00	33.000,00	-
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	3.739,10	4.365,92	(626,82)
Total		222.119,06	221.253,07	865,99

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 865,99 está assim distribuído:

- ✓ O valor de R\$ 31,85 é referente ao desconto no pagamento de energia elétrica;
- ✓ O valor de R\$ 2,47 é referente ao desconto no pagamento de telefone fixo/internet;
- ✓ O valor de R\$1.652,13 é referente ao salário dos aprendizes pago em lote;
- ✓ O valor de R\$125,00 é referente a provisão de pagamento para 2020 em Lei da Aprendizagem;
- ✓ O valor de R\$626,82 é referente a provisão de pagamento para 2020 em plano odontológico.

19.5 Cepi Sucupira

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2019 R\$	
Janeiro 2019	112.129,50
Fevereiro 2019	112.129,50
Março 2019	112.129,50
Abril 2019	112.129,50
Mai 2019	112.129,50
Junho 2019	112.129,50
Julho 2019	120.535,50
Agosto 2019	120.535,50
Setembro 2019	120.535,50
Outubro 2019	118.735,50
Novembro 2019	122.335,50
Dezembro 2019	120.535,50
Total	1.395.990,00

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	867.379,21

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 25

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	357.452,51
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	201.593,03
Total	1.426.424,75

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.05.0002	Férias	55.626,70	-
2.1.2.2.03.0001	Salários a Pagar	570.290,67	4.651,12
2.1.2.2.03.0003	13º Salário a Pagar	43.631,36	-
2.1.2.2.03.0004	Previdência Social a Recolher	35.719,35	-
2.1.2.2.03.0005	Fundo de Garantia a Recolher	58.597,68	-
2.1.2.2.03.0006	PIS s/ folha a recolher	7.003,58	-
2.1.2.2.03.0007	GRRF a Recolher	17.850,42	-
2.1.2.2.03.0008	Contribuição Sindical a Recolher	4.897,92	-
2.1.2.2.03.0009	RCT a Pagar	60.740,44	-
2.1.2.5.03.0001	IRRF a Recolher	6.428,38	-
4.1.2.4.03.0008	Plano Odontológico e Saúde	4.910,69	-
4.1.2.4.03.0010	Seguro de Vida	610,02	-
4.1.2.4.03.0011	Despesa Médica e Atestado	1.072,00	-
Total		867.379,21	4.651,12

Contábil	Prestação	Diferença
867.379,21	862.728,09	4.651,12

Observação: A diferença na meta I no valor de R\$4.651,12 é referente ao salário de aprendizes pago em lotes.

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	135.780,42	135.780,42	-
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	10.389,30	10.389,30	-
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	7.014,00	7.014,00	-
2.4	Material de Limpeza em Geral	44.278,61	44.278,61	-
2.5	Material de Expediente	288,00	288,00	-
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	831,12	831,12	-
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	4.552,29	4.552,29	-
2.9	Utensílios Para Cozinha	3.362,97	3.362,97	-
2.11	Material Didático Pedagógico	52.676,60	52.676,60	-
2.12	Brinquedos Pedagógicos	22.343,83	22.343,83	-
2.13	Material de Higiene da Criança	49.568,76	49.568,77	(0,01)
2.14	Uniforme das Crianças	18.822,00	18.822,00	-
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	7.544,60	7.544,60	-
Total		357.452,50	357.452,51	0,01

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$0,01 é referente ao desconto no pagamento de Higiene da Criança.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	92.852,00	92.852,00	-

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 26

3.3	Água/Esgoto	44.831,68	44.831,68	-
3.4	Energia Elétrica	20.232,44	20.255,77	(23,33)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.156,20	2.156,20	-
3.6	Serviços de Contabilidade	31.850,00	31.850,00	-
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	5.651,12	1.125,00	4.526,12
3.9	Auditoria	3.750,00	3.750,00	-
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	4.772,38	4.772,38	-
Total		206.095,82	201.593,03	4.502,79

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 4.502,79 está assim distribuído:

- ✓ O valor de R\$23,33 é referente ao desconto no pagamento de contas de energia elétrica;
- ✓ O valor de R\$ 125,00 em Lei de Aprendizagem é referente a provisão de pagamento para 2020;
- ✓ O valor de R\$4.651,12 é referente ao salário dos Aprendizes pago em lotes.

19.6 Cepi Dom Leonino

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 005/2019 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2019 R\$	
Agosto 2019	93.214,12
Setembro 2019	93.214,12
Outubro 2019	93.214,12
Novembro 2019	93.214,12
Dezembro 2019	93.214,12
Total	466.070,60

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	204.139,46
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	184.336,05
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	60.801,99
Total	449.277,50

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.10.0001	Férias	18.613,34	-
2.1.2.2.05.0001	Salários a Pagar	137.214,20	-
2.1.2.2.05.0003	13º Salário a Pagar	13.786,76	-
2.1.2.2.05.0004	Previdência Social a Recolher	11.771,96	-
2.1.2.2.05.0005	Fundo de Garantia a Recolher	12.293,36	-
2.1.2.2.05.0006	PIS s/ folha a recolher	1.507,72	-
2.1.2.2.05.0007	GRRF a Recolher	845,77	-
2.1.2.2.05.0009	RCT a Pagar	7.344,70	-
2.1.2.5.05.0001	IRRF a Recolher	761,65	-
Total		204.139,46	0,00

Contábil	Prestação	Diferença
204.139,46	204.139,46	0,00

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 27

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	58.542,80	58.542,80	-
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	4.394,90	4.394,90	-
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	761,00	761,00	-
2.4	Material de Limpeza em Geral	18.766,73	18.766,73	-
2.5	Material de Expediente	1.302,82	1.302,82	-
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	1.326,96	1.326,96	-
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	5.939,05	5.939,05	-
2.9	Utensílios Para Cozinha	16.047,52	16.047,52	-
2.11	Material Didático Pedagógico	22.862,67	22.862,67	-
2.12	Brinquedos Pedagógicos	16.300,10	16.300,10	-
2.13	Material de Higiene da Criança	19.532,40	19.532,40	-
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	3.325,00	3.325,00	-
2.15	Aquisição de Colchonetes	11.699,10	11.699,10	-
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	3.535,00	3.535,00	-
Total		184.336,05	184.336,05	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2019 a 31/12/2019 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	45.870,85	45.870,85	-
3.6	Serviços de Contabilidade	14.700,00	14.700,00	-
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	231,14	231,14	-
Total		60.801,99	60.801,99	0,00

Nota 20. Total dos Atendimentos

✓ **Educação Cepi Arara Canindé:** No Termo de Colaboração foram atendidas 150 crianças de ambos os sexos na faixa etária de 0 a 5 anos completo. Sendo 90 crianças da creche e 60 da pré-escola, com per capita de R\$ 803,57 conforme plano de Trabalho do Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF.

✓ **Educação CEPI Capim Dourado:** No termo de colaboração foram atendidas 150 crianças de 0 a 3 anos com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF.

✓ **Educação CEPI Jabuti:** No termo de colaboração foram atendidas 150 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral. Sendo 76 crianças da creche e 74 crianças da pré-escola com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF.

✓ **Educação CEPI Sucupira:** No termo de colaboração foram atendidas 150 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral. Sendo 90 crianças da creche e 60 da pré-escola com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF.

✓ **Educação CEPI Dom Leonino:** No termo de colaboração foram atendidas 116 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 005/2019 SEE/DF.

✓ **Educação Matriz:** No termo de Colaboração foram atendidas 96 crianças de 2 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 004/2019 SEE/DF.

Nota 21. Resultado do Período

O Déficit do período de 2019 no valor de R\$154.845,23 e Superávit do TC 188/2017 no valor de R\$16.086,78 será incorporado ao Patrimônio Social de acordo com a ata de aprovação de contas, em conformidade com as exigências legais, a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002(R1) em especial no item 15, que determina que o valor do superávit ou déficit deva ser incorporado ao Patrimônio Social, bem como parte do superávit que

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 28

tenha restrição para aplicação, deve ser reconhecido em conta específica do Patrimônio Líquido.

Observação: O Superávit do TC 188/2017 foi devido ao projeto CEMA, que visando proporcionar o bem estar dos alunos com a aquisição de mesas e cadeiras para o refeitório e para o parquinho.

Nota 22. Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03(R1). A elaboração do Fluxo de Caixa foi pelo Método Direto com uma variação de caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 182.452,10 (Cento e oitenta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e dois reais e dez centavos).

Nota 23. Trabalho Voluntário

Conforme Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e esforço na execução de ações realizadas na entidade.

Trabalho Voluntário	2018	2019
Órgãos da administração	0,00	20.193,75
Total	0,00	20.193,75

Nota 24. Doação de Alimentos

Recebimento de doações de alimentos de parcerias descritos abaixo:

Órgãos Parceiros	Valor R\$
CEASA - PAA/DF e Desperdício Zero	197,90
SESC - Programa Mesa Brasil	1.339,50
Total	1.537,40

Nota 25. Isenção das Contribuições Sociais Usufruídas

As contribuições sociais do ano de 2019 não foram contabilizadas, haja vista a inclusão do item 9B na Interpretação Técnica Geral 2002 (R1), em 02/09/2015, pelo Conselho Federal de Contabilidade, o qual consta: "9B. As imunidades tributárias não se enquadram no conceito de subvenções previsto na NBC TG 07, portanto, não devem ser reconhecidas como receita no resultado".

As contribuições sociais como as devidas fossem, estão discriminadas abaixo:	
Contribuição Patronal 20%	623.512,58
RAT 1%	31.175,63
Terceiros 4,5%	140.290,33
Total	794.978,54

O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat é isento à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei nº 12.101/09.

Do total de isenção de INSS cota patronal, tem-se a seguinte distribuição, por área de atuação:

Ano	Educação	Total
2018	571.192,48	571.192,48
2019	623.512,58	623.512,58

Brasília-DF, 31/12/2019.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 29

