

NOTAS EXPLICATIVAS

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

12/2020 - LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020.

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 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.

Nota 4. Principais Práticas Contábeis Adotadas

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 2

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	2019	2020	Varição
Caixa R.P.	7.958,55	6.814,15	(1.144,40)
Bancos R.P.	4.371,68	1.463,42	(2.908,26)
Aplicações Financeiras R.P.	0,00	23,89	23,89
Total	12.330,23	8.301,46	(4.028,77)

Contas	2019	2020	Varição
Caixa	0,00	3.406,84	3.406,84
Bancos	5.166,87	20.979,75	15.812,88
Aplicação Financeira	164.955,00	15.632,88	(149.322,12)
Total	170.121,87	40.019,47	(130.102,40)
Total RP + Educação	182.452,10	48.320,93	(134.131,17)

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

O 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 campanhas (bazares, rifas entre outras).

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 3

(X) 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. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 10/02/2020.

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
2020	1.331.157,90
Total	4.570.556,88

• 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. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 10/02/2020.

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
2020	1.331.157,90
Total	4.570.556,88

• 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. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 10/02/2020.

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
2020	1.331.157,90
Total	4.570.556,88

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 4

• 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. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 11/02/2020.

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
200	1.331.157,90
Total	4.570.556,88

• 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. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 771.427,20, assinado em 14/02/2020.

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

Ano	Valor R\$
2019	385.713,60
2020	1.023.376,32
Total	1.409.089,92

• 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
2020	900.295,72
Total	1.366.366,32

• O **Termo de Colaboração de Número 004/2020 Centro de Educação da Primeira Infância Bem-te-vi** foi assinado em 12/02/2020 com valor global de R\$ 3.335.708,32 e terá vigência até 08/02/2022, que corresponderá a 24 (vinte e quatro) meses.

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

Ano	Valor R\$
2020	1.210.622,40
Total	1.210.622,40

• O **Termo de Fomento de Número 021/2020 FDCA** foi assinado em 06/07/2020 com valor global de R\$ 794.075,44 e terá vigência de 06/07/2020 até 05/03/2021, que corresponderá a 8 (oito) meses.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 5

Nota 5. Subvenções Governamentais a Receber

- **Matriz**

Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 94.664,45, são as provisões das despesas de 2020 que serão pagas em 2021.

- **CEPI Arara-Canindé**

Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 140.723,48, são as provisões das despesas de 2020 que serão pagas em 2021.

- **CEPI Capim Dourado**

Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 150.405,31, são as provisões das despesas de 2020 que serão pagas em 2021.

- **CEPI Jabuti**

Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 141.052,81, são as provisões das despesas de 2020 que serão pagas em 2021.

- **CEPI Sucupira**

Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 157.554,89, são as provisões das despesas de 2020 que serão pagas em 2021.

- **CEPI Dom Leonino**

Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 100.283,76, são as provisões das despesas de 2020 que serão pagas em 2021.

- **CEPI Bem-te-vi**

Subvenções governamentais a receber no valor de R\$ 143.888,63, são as provisões das despesas de 2020 que serão pagas em 2021.

Nota 6. Adiantamento a Funcionários

- **CEPI Arara-Canindé TC 188/2017**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2021 a 31/01/2021, no valor R\$ 5.779,13

- **CEPI Capim Dourado TC 189/2017**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2021 a 31/01/2021, no valor R\$ 6.925,24

- **CEPI Dom Leonino TC 05/2019**

São os pagamentos de férias, referente ao período de gozo 02/01/2021 a 31/01/2021, no valor R\$ 11.081,60

Nota 7. Ativo Não Circulante (Imobilizado)

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

Movimentação Patrimonial R\$				
Descrição	31/12/2019	Aquisições	Alienação	31/12/2020
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	174.067,64	8.370,00	0,00	182.437,64
Móveis e Utensílios TC 188/2017	16.500,00	3.468,10	0,00	19.968,10
Máquinas e Equipamentos	81.216,30	1.869,00	0,00	83.085,30
Parquinho e Brinquedoteca	19.112,19	0,00	0,00	19.112,19
Parquinho e Brinquedoteca TC 188/2017	433,38	0,00	433,38	0,00
Total	1.781.229,51	13.707,10	433,38	1.794.603,23

Depreciação R\$

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 6

Descrição	2019	2020	Taxa anual de depreciação %
Edificações	253.147,40	269.145,80	10%
Veículos	90.000,00	90.000,00	10%
Móveis e Utensílios	133.059,77	151.066,52	10%
Móveis e Utensílios TC 188/2017	824,94	2.648,92	10%
Máquinas e Equipamentos	37.584,59	45.877,22	10%
Parquinho e Brinquedoteca	1.911,12	3.822,24	10%
Parquinho e Brinquedoteca TC 188/2017	21,66	0,00	10%
Total	516.549,48	562.560,70	

Nota 8. 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 9. 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	2019	2020
Acordo Trabalhista a Pagar	5.871,98	0,00
Total	5.871,98	0,00

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	2019	2020
Cheques a Compensar - BB Ag. 2901-7 C/C 417234-5	2.000,00	0,00
Total	2.000,00	0,00

Nota 10. Passivo Circulante - Termo de Colaboração Educação

10.1 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	2019	2020
CEB - Companhia Energética de Brasília	0,00	215,93
CAESB - Companhia de Saneamento Ambiental	5.539,80	1.305,16
AF Contabilidade e Assessoria Ltda	0,00	2.450,00
OI S.A.	186,85	160,74
Jozinete Vitor Sales	0,00	2.500,00
MetLife Planos Odontológicos Ltda	0,00	500,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 7

Total	5.726,65	7.131,83
-------	----------	----------

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	2019	2020
Salários a Pagar	24.609,88	36.679,39
Férias a Pagar	412,77	0,00
Previdência Social a Recolher	2.568,29	3.025,36
Fundo de Garantia a recolher	3.675,26	4.695,17
PIS S/ Folha a Recolher	407,89	773,80
Contribuição Sindical a recolher	0,00	812,00
FGTS s/ provisão de férias	285,18	4.335,87
PIS s/ provisão de férias	35,52	541,98
Provisão de Férias	0,00	36.017,13
IRRF a Recolher	187,17	651,92
Total	32.181,96	87.532,62

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	2019	2020
Termo de Colaboração 004/2019	2.326,71	10.633,75

Observação: Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 1.165,80 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.

10.2 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	2019	2020
OIS. A	187,78	89,93
CEB - Companhia Energética de Brasília	0,00	1.730,53
CAESB - Companhia de Saneamento Ambiental	0,00	721,24
Assistência Social Casa Azul	125,00	125,00
Logtel Telecomunicações e Informática Ltda	0,00	119,00
Total	312,78	2.785,70

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já

NOTAS EXPLICATIVAS

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

foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2019	2020
Salários a Pagar	55.097,58	56.573,27
Férias a pagar	58.447,96	0,00
Previdência Social a Recolher	7.493,73	3.584,12
Fundo de Garantia a recolher	7.911,62	7.108,28
PIS s/ Folha a Recolher	1.102,29	1.156,51
Contribuição Sindical a Recolher	198,00	1.325,86
RCT a Pagar	4.528,47	2.429,54
Assistência Social a Recolher	0,00	200,00
FGTS s/ férias	2.855,21	9.073,02
PIS s/ férias	358,20	688,17
Provisão de Férias	0,00	82.148,92
IRRF a Recolher	526,98	948,48
Total	138.520,04	165.236,17

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	2019	2020
Termo de Colaboração Cepi Arara Canindé TC 188/2017	64.701,20	1.656,07

Observação: Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 1.603,33 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.

10.3 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	2019	2020
SF Contabilidade e Assessoria LTDA	0,00	2.450,00
CAESB - Companhia de Saneamento Ambiental do DF	2.716,32	296,92
CEB - Companhia Energética de Brasília	0,00	1.600,81
Assistência Social Casa Azul	125,00	125,00
Total	2.841,32	4.472,73

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	2019	2020
Salários a Pagar	61.376,63	56.557,21
Férias a pagar	58.311,54	0,00
Previdência Social a Recolher	6.680,66	4.659,92
Fundo de Garantia a recolher	9.329,11	7.304,23

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 9

PIS s/ Folha a Recolher	1.274,87	1.222,63
Contribuição Sindical a recolher	252,59	1.244,50
RCT a Pagar	1.136,62	0,00
FGTS s/ férias	3.959,45	10.498,83
PIS s/ férias	647,63	1.470,56
Provisão de Férias	0,00	79.940,29
IRRF a recolher	754,85	1.081,80
Total	145.723,95	163.979,97

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	2019	2020
Cheque a Compensar	3.679,95	0,00
Total	3.679,95	0,00

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	2019	2020
Termo de Colaboração Cepi Capim Dourado TC 189/2017	52.246,29	6.060,76

Observação: Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 5.806,22 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.

10.4 Cepi Jabuti

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2019	2020
SF Contabilidade e Assessoria Ltda	0,00	2.450,00
CEB - Companhia Energética de Brasília	0,00	1.581,75
CAESB - Companhia de Saneamento Ambiental do DF	0,00	309,09
Amil Assistência Médica Internacional S.A.	626,82	0,00
Jozinete Vitor Sales	0,00	6.200,00
Assistência Social Casa Azul	125,00	125,00
Planalto Auditoria, Consultoria e Perícia LTDA	3.519,37	0,00
Total	4.271,19	10.665,84

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:

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 10

Descrição	2019	2020
Salários a Pagar	60.325,16	52.230,24
Férias a pagar	49.924,17	0,00
Previdência Social a Recolher	12.761,64	1.200,59
Fundo de Garantia a recolher	3.181,91	6.785,62
PIS s/ folha a Recolher	1.148,65	1.136,96
Contribuição Sindical a recolher	32,86	949,21
RCT a Pagar	4.661,98	0,00
Contribuição Assistencial	0,00	200,00
FGTS s/ férias	4.582,42	10.629,77
PIS provisão s/ férias	574,49	1.335,87
Provisão de Férias	0,00	67.280,29
RRF a Recolher	678,08	1.037,71
CSLL, COFINS e PIS/Pasep	174,38	0,00
RPJ a recolher	56,25	0,00
Total	143.101,99	142.786,26

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	2019	2020
Termo de Colaboração Cepi Jabuti TC 190/2017	3.483,72	10.755,82

Observação: Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 8.690,82 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.

10.5 Cepi Sucupira

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2019	2020
SF Contabilidade e Assessoria Ltda	0,00	4.900,00
Katyane N ribeiro 142DF Eireli me	0,00	1.864,27
Assistência Social Casa Azul	125,00	0,00
MetLife Planos Odontológicos Ltda	0,00	837,50
Total	125,00	7.726,77

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	2019	2020
Salários a Pagar	60.073,97	52.953,01
Férias a pagar	49.153,90	0,00
Previdência Social a Recolher	6.926,87	8.612,04
Fundo de Garantia a recolher	3.382,89	14.886,35

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 11

PIS s/ Folha a Recolher	1.181,20	1.164,35
Contribuição Sindical a recolher	410,06	1.143,56
RCT a Pagar	0,00	10.096,65
Contribuição Assistencial a recolher	0,00	150,00
Provisão de 13º	590,69	0,00
FGTS s/ férias	3.626,90	9.990,93
PIS provisão s/ férias	449,12	1.250,06
Provisão de Férias	0,00	57.945,39
IRRF a Recolher	826,53	1.206,02
Total	131.622,13	169.398,36

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	2019	2020
Termo de Colaboração Cepi Sucupira TC 191/2017	36.779,38	3.086,82

Observação: Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 2.866,80 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.

10.6 Cepi Dom Leonino

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2019	2020
SF Contabilidade e Assessoria Ltda	0,00	2.450,00
Total	0,00	2.450,00

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	2019	2020
Salários a Pagar	29.024,65	36.437,14
Férias a pagar	8.241,97	0,00
Previdência Social a Recolher	2.803,71	2.790,37
Fundo de Garantia a recolher	3.984,90	4.696,82
PIS s/ Folha a Recolher	461,37	793,33
GRRF a recolher	92,70	570,56
Contribuição Sindical a recolher	0,00	528,00
RCT a Pagar	0,00	2.392,85
Contribuição Assistencial	0,00	300,00
FGTS provisão s/ férias	382,17	4.595,19
PIS provisão s/ férias	47,62	574,35
Provisão de Férias	0,00	55.085,16
IRRF a Recolher	187,17	560,39

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 12

Total	45.226,26	109.524,16
-------	-----------	------------

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	2019	2020
Termo de Colaboração Cepi Dom Leonino	15.882,08	3.332,05

Observação: Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 3.303,72 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.

10.7 Cepi Bem-te-vi

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2019	2020
CEB - Companhia Energética de Brasília	0,00	1.681,29
Jozinete Vitor Sales	0,00	9.090,00
SF Contabilidade e Assessoria Ltda	0,00	2.450,00
Total	0,00	13.221,29

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	2019	2020
Salários a Pagar	0,00	53.340,46
Previdência Social a Recolher	0,00	4.266,62
Fundo de Garantia a recolher	0,00	6.650,10
PIS s/ Folha a Recolher	0,00	1.079,29
Contribuição Sindical a recolher	0,00	1.183,80
Provisão de Férias	0,00	57.405,28
FGTS s/ férias	0,00	5.346,67
PIS provisão s/ férias	0,00	668,48
IRRF a Recolher	0,00	726,64
Total	0,00	130.667,34

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	2019	2020
Termo de Colaboração Cepi Bem-te-vi	0,00	20.476,71

Observação: Existe uma diferença entre a conta do termo a executar e os saldos das contas bancárias no valor de R\$ 155,50 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.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 13

Nota 11. Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, reduzido pela depreciação do imobilizado, deduzido do resultado déficit do exercício de 2020.

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.

Conta	Débito	Crédito
Rendimento sobre Aplicação - Educação Matriz	715,36	715,36
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Arara Canindé	1.808,30	1.808,30
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Capim Dourado	1.928,49	1.928,49
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Jabuti	1.257,71	1.257,71
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Sucupira	1.330,23	1.330,23
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Dom Leonino	750,25	750,25
Rendimento sobre Aplicação - Educação Cepi Bem-te-vi	1.130,59	1.130,59
Total	8.920,93	8.920,93

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	128,61	128,61
IOF sobre Aplicação - Educação Matriz	136,76	136,76
Despesas Bancárias - Educação Matriz	903,66	903,66
R sobre Aplicação - Cepi Arara Canindé	381,69	381,69
IOF sobre Aplicação - Cepi Arara Canindé	209,45	209,45
Despesas Bancárias - Cepi Arara Canindé	1.088,93	1.088,93
R sobre Aplicação - Cepi Capim Dourado	395,55	395,55
IOF sobre Aplicação - Cepi Capim Dourado	274,21	274,21
Despesas Bancárias - Cepi Capim Dourado	1.092,31	1.092,31
R sobre Aplicação - Cepi Jabuti	231,90	231,90
IOF sobre Aplicação - Cepi Jabuti	234,43	234,43
Despesas Bancárias - Cepi Jabuti	1.054,93	1.054,93
R sobre Aplicação - Cepi Sucupira	277,29	277,29
IOF sobre Aplicação - Cepi Sucupira	239,21	239,21
Despesas Bancárias - Cepi Sucupira	1.107,42	1.107,42
R sobre Aplicação - Cepi Dom Leonino	135,44	135,44
IOF sobre Aplicação - Cepi Dom Leonino	170,49	170,49
Despesas Bancárias - Cepi Dom Leonino	1.541,15	1.541,15
R sobre Aplicação - Cepi Bem-te-vi	179,19	179,19
IOF sobre Aplicação - Cepi Bem-te-vi	300,04	300,04
Despesas Bancárias - Cepi Bem-te-vi	859,41	859,41
Perdas Financeiras - Cepi Bem-te-vi	7,41	7,41
Total	10.949,48	10.949,48

2. As deduções da folha de pagamento referente Despesa com pessoal: Vale transporte 6%, Plano Odontológico e Seguro de vida e

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 14

Despesas com Alimentação, está no crédito nas respectivas contas de despesa.

Conta	Débito	Crédito
Despesa com Transporte - Educação Matriz	10.449,95	6.706,79
Plano Odontológico e Seguro de Vida - Educação Matriz	6.504,62	2.630,86
Despesa com Transporte - CEPI Arara Canindé	19.670,90	13.849,44
Plano Odontológico e Seguro de Vida - CEPI Arara Canindé	10.740,41	3.586,30
Salários e ordenados - CEPI Arara Canindé	676.761,77	211,98
Despesa com Alimentação - CEPI Arara Canindé	7.759,62	436,78
Despesa com Transporte - CEPI Capim Dourado	11.096,60	6.566,51
Plano Odontológico e Seguro de Vida - CEPI Capim Dourado	9.212,38	2.388,30
Plano Odontológico e Seguro de Vida - CEPI Jabuti	11.068,15	4.197,94
Despesa com Transporte - CEPI Jabuti	10.367,92	5.937,60
Despesa com Alimentação - CEPI Jabuti	7.274,92	110,06
Despesa com Transporte - CEPI Sucupira	18.095,40	11.262,09
Plano Odontológico e Seguro de Vida - CEPI Sucupira	10.666,36	3.999,92
Salários e ordenados - CEPI Dom Leonino	476.160,97	40,36
Despesa com Transporte - CEPI Dom Leonino	12.726,10	9.105,47
Plano Odontológico e Seguro de Vida - CEPI Bem-te-vi	8.726,08	4.650,00
Despesa com Transporte - CEPI Bem-te-vi	7.595,34	4.389,85
Despesa com Alimentação - CEPI Bem-te-vi	6.765,36	794,16
Total	1.312.916,77	80.864,41

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

Resultado Segregado	2019	2020
Recursos Próprios	(154.845,23)	(28.425,13)
Educação Matriz - Termo de Colaboração 004/2019	0,00	0,00
Arara Canindé - Termo de Colaboração 188/2017	16.086,78	5.050,96
Capim Dourado - Termo de Colaboração 189/2017	0,00	0,00
Jabuti - Termo de Colaboração 190/2017	0,00	0,00
Sucupira - Termo de Colaboração 191/2017	0,00	0,00
Dom Leonino - Termo de Colaboração 005/2019	0,00	0,00
Bem-te-vi - Termo de Colaboração 004/2020	0,00	0,00
Total	(138.758,45)	(23.374,17)

Resultado do Período
Total das Receitas: 9.332.050,87 - 8.920,93 = 9.323.129,94
Total das Despesas: 9.438.318,00 - 91.813,89 = 9.346.504,11
Resultado: 9.323.129,94 - 9.346.504,11 = (23.374,17)

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".

Esta conta compõe-se dos seguintes valores:

AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	Lançamento	VALOR
---------------------------------	------------	-------

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Banco Aplicação 105.033.778-3	TC 191/2017	63	17,38
T.C a Executar	TC 191/2017	64	10,06
T.C a Executar	TC 190/2017	945	0,33
RRF a recolher	TC 188/2017	3086	57,83
Valores a Estornar	TC 188/2017	4256	20,00
Previdência Social a Recolher	TC 191/2017	4387	472,30
T.C a Receber	TC 191/2017	5097	59,87
T.C a Receber	TC 191/2017	5098	472,30
Salário a pagar	TC 191/2017	5769	59,87
Adiantamento de Férias	TC 189/2017	8061	3.130,70
RCT a pagar	TC 188/2017	6851	2.821,24
RCT a pagar	TC 188/2017	6852	1.154,97
Adiantamento de Férias	TC 188/2017	6863	145,63
T.C a Receber	TC 188/2017	6865	2.821,24
T.C a Receber	TC 188/2017	6866	1.154,97
Contribuição Sindical a recolher	TC 190/2017	7869	276,66
Acordo Trabalhista a pagar	RP	7870	282,78
Contribuição Sindical a recolher	TC 191/2017	7915	275,06
T.C a Receber	TC 190/2017	8029	58,97
T.C a Receber	TC 190/2017	8030	276,66
T.C a Receber	TC 190/2017	8032	80,56
T.C a Receber	TC 191/2017	8034	275,06
T.C a Receber	TC 190/2017	8035	715,05
T.C a Receber	TC 191/2017	8036	3.084,57
Parquinho e Brinquedoteca	TC 188/2017	8137	433,38
Depreciação - Parquinho e Brinquedoteca	TC 188/2017	8138	21,66
Superavit do exercício	TC 191/2017	9203	10,06
Superavit do exercício	TC 188/2017	9206	16.086,78
Contribuição Sindical a recolher	TC 189/2017	4255	17,41
Fundo de Garantia a recolher	TC 004/2019	5892	171,10
Pis a recolher	TC 004/2019	5893	4,24
T.C a Receber	TC 004/2019	6098	171,10
T.C a Receber	TC 004/2019	6100	4,24
T.C a Receber	TC 189/2017	6107	17,41
RCT a pagar	TC 190/2017	6870	58,97
Fundo de Garantia a recolher	TC 190/2017	6875	30,56
Despesa com Férias - Salário Família	TC 188/2017	7952	583,44
Despesa com Férias - Salário Família	TC 191/2017	8008	3.580,16
RCT a pagar	TC 191/2017	4382	3.946,10
Provisão de 13º	TC 189/2017	8373	2.285,89
Provisão de 13º	TC 188/2017	9205	10,17
Valores a estornar	TC 191/2017	8199	4.644,04
Valores a estornar	TC 190/2017	6879	458,58
Provisão de 13º	TC 191/2017	9202	577,09
Provisão de 13º	TC 05/2019	9209	608,80
Ajuste de exercícios anteriores	TC 190/2017	9200	1.173,96
Ajuste de exercícios anteriores	RP	9200	1.173,96
Ajuste de exercícios anteriores	TC 189/2017	9201	344,81

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 16

Ajuste de exercícios anteriores	RP	9201	844,81
Ajuste de exercícios anteriores	TC 191/2017	9204	8.507,26
Ajuste de exercícios anteriores	RP	9204	8.507,26
Ajuste de exercícios anteriores	TC 188/2017	9207	16.431,79
Ajuste de exercícios anteriores	RP	9207	16.431,79
Ajuste de exercícios anteriores	RP	9217	608,80
Ajuste de exercícios anteriores	TC 05/2019	9217	608,80
Patrimônio Social	RP	9218	22.028,70
Total			128.657,18

Observação: Os lançamentos de Ajustes de Exercícios Anteriores foram feitos em 01/01/2020:

- Correção do saldo das contas dos termos de colaborações a receber no ativo, ficando de acordo com o saldo das provisões das contas de 2020 que serão pagas em 2021.
- 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 2019 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 entidade está sujeita, aguarda-se do governo, medidas Econômico Fiscais que visem assegurar o cumprimento e sequência de seus objetivos Sociais e Estatutários, (e no pressuposto de sua continuidade operacional).

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\$	2019	2020
Doações Pessoa Física	0,00	120.254,43
Alvarás/Vepema	0,00	1.377,42
Recebimento de Aluguel	0,00	30.000,00
Outras Receitas de Trabalho Voluntário	0,00	21.250,46
Total	0,00	172.882,31

Observação: As receitas de renúncias de trabalho voluntário tem em sua totalidade 1.612h ano, onde sua mensuração é feita de acordo com o cargo que cada voluntário exerce.

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 Termo de Colab. 004/2019 R\$	2019	2020
Subvenção	0,00	1.072.529,34
Receitas Financeiras	0,00	715,36
Despesas Recuperadas	0,00	3.754,05

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 17

Total	0,00	1.076.998,75
--------------	-------------	---------------------

Origem dos Recursos Termo de Colab. 188/2017 R\$	2019	2020
Subvenção	0,00	1.461.892,33
Receitas Financeiras	0,00	1.808,30
Despesas Recuperadas	0,00	1.898,02
Receitas de Trabalho Voluntário	0,00	29.673,13
Total	0,00	1.495.271,78

Origem dos Recursos Termo de Colab. 189/2017 R\$	2019	2020
Subvenção	0,00	1.438.641,50
Receitas Financeiras	0,00	1.928,49
Despesas Recuperadas	0,00	4.721,31
Total	0,00	1.445.291,30

Origem dos Recursos Termo de Colab. 190/2017 R\$	2019	2020
Subvenção	0,00	1.378.844,14
Receitas Financeiras	0,00	1.258,61
Despesas Recuperadas	0,00	1.104,94
Total	0,00	1.381.207,69

Origem dos Recursos Termo de Colab. 191/2017 R\$	2019	2020
Subvenção	0,00	1.440.423,14
Receitas Financeiras	0,00	1.330,23
Despesas Recuperadas	0,00	2.545,62
Total	0,00	1.444.298,99

Origem dos Recursos Termo de Colab. 005/2019 R\$	2019	2020
Subvenção	0,00	975.478,18
Receitas Financeiras	0,00	750,25
Despesas Recuperadas	0,00	4.590,81
Total	0,00	980.819,24

Origem dos Recursos Termo de Colab. 004/2020 R\$	2019	2020
Subvenção	0,00	1.333.818,86
Receitas Financeiras	0,00	1.130,59
Despesas Recuperadas	0,00	331,36
Total	0,00	1.335.280,81

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\$	2019	2020
Despesas Administrativas	0,00	98.311,96
Despesa com Pessoal	0,00	33.569,22
Despesas Financeiras	0,00	1.825,03
Despesas Tributárias	0,00	2.141,87

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 18

Total	0,00	135.848,08
-------	------	------------

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.

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 004/2019 R\$	2019	2020
Material de Consumo	0,00	315.522,71
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	160.517,47
Despesa com Pessoal	0,00	609.580,86
Despesas Financeiras	0,00	1.169,03
Total	0,00	1.086.790,07

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 188/2017 R\$	2019	2020
Material de Consumo	0,00	358.647,28
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	222.130,96
Despesa com Pessoal	0,00	923.894,80
Despesas Financeiras	0,00	1.680,07
Total	0,00	1.506.353,11

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 189/2017 R\$	2019	2020
Material de Consumo	0,00	338.204,72
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	188.383,89
Despesa com Pessoal	0,00	925.729,01
Despesas Financeiras	0,00	1.762,07
Total	0,00	1.454.079,69

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 190/2017 R\$	2019	2020
Material de Consumo	0,00	328.213,09
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	182.812,81
Despesa com Pessoal	0,00	879.169,68
Despesas Financeiras	0,00	1.521,26
Total	0,00	1.391.716,84

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 191/2017 R\$	2019	2020
Material de Consumo	0,00	330.619,04
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	173.081,32
Despesa com Pessoal	0,00	954.530,41
Despesas Financeiras	0,00	1.623,92
Total	0,00	1.459.854,69

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 005/2019 R\$	2019	2020
Material de Consumo	0,00	225.793,75
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	128.801,84
Despesa com Pessoal	0,00	634.619,23
Despesas Financeiras	0,00	1.847,08
Total	0,00	991.061,90

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

CNPJ : 00.071.159/0001-05

Folha : 19

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 004/2020 R\$	2019	2020
Material de Consumo	0,00	383.745,28
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	140.127,13
Despesa com Pessoal	0,00	820.111,82
Despesas Financeiras	0,00	1.346,05
Total	0,00	1.345.330,28

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.

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 2020 R\$	
Janeiro	77.142,72
Fevereiro	77.142,72
Março	141.428,32
Abril	71.389,12
Maio	82.522,08
Junho	81.964,48
Julho	81.964,48
Agosto	81.964,48
Setembro	81.964,48
Outubro	81.964,48
Novembro	81.964,48
Dezembro	81.964,48
Total	1.023.376,32

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	539.980,61
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	315.522,71
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	160.517,47
Total	1.016.020,79

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.12.0001	Férias	11.945,44
2.1.2.2.06.0001	Salários a Pagar	400.759,90
2.1.2.2.06.0003	13º Salário a Pagar	33.914,02
2.1.2.2.06.0004	Previdência Social a Recolher	38.100,29
2.1.2.2.06.0005	Fundo de Garantia a Recolher	38.870,17
2.1.2.2.06.0006	PIS s/ folha a recolher	4.668,28
2.1.2.2.06.0007	GRRF a recolher	1.230,86

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 20

2.1.2.2.06.0009	RCT a pagar	5.630,14
2.1.2.5.06.0001	IRRF a Recolher	3.861,51
Total		539.980,61

Contábil	Prestação	Diferença
539.980,61	539.980,61	0,00

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	nomenclatura	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	44.349,86	44.349,86	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	5.479,20	5.479,20	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	1.573,00	1.573,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	47.581,49	47.581,49	0,00
2.5	Material de Expediente	4.085,17	4.085,17	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	9.284,21	9.284,21	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	15.400,00	17.900,00	2.500,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	10.519,68	10.519,68	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	45.704,13	45.704,13	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	48.616,65	48.616,65	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	37.694,39	37.694,39	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	21.793,22	21.793,22	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	7.829,80	7.829,80	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizáveis	13.111,91	13.111,91	0,00
Total		313.022,71	315.522,71	2.500,00

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ 2.500,00 está assim distribuída:

- Valor de R\$ 2.500,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a nota de material de manutenção da unidade.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	nomenclatura	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	103.691,72	103.691,72	0,00
3.3	Água/Esgoto	14.690,49	10.455,85	4.234,64
3.4	Energia Elétrica	3.126,53	3.342,46	(215,93)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.998,93	1.972,82	26,11
3.6	Serviços de Contabilidade	29.400,00	31.850,00	(2.450,00)
3.9	Auditoria	2.700,00	2.700,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	6.004,62	6.504,62	(500,00)
Total		161.612,29	160.517,47	1.094,82

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 1.094,82 está assim distribuído:

- Valor de R\$ 4.234,64 referente a provisão de 2019 que foi paga em 2020 referente a água/esgoto.
- Valor de R\$ 215,93 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a Energia Elétrica.
- Valor de R\$186,85 referente a provisão de 2019 que foi paga em 2020 referente a conta de telefone - OI S.A.
- Valor de -R\$ 160,74 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a telefone e internet.
- Valor de R\$ 2.450,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a serviços de contabilidade
- Valor de R\$ 500,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a plano odontológico e segura de vida.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 21

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 2020 R\$	
Janeiro	120.535,50
Fevereiro	120.535,50
Março	159.106,86
Abril	91.336,08
Maior	105.579,72
Junho	104.866,32
Julho	104.866,32
Agosto	104.866,32
Setembro	104.866,32
Outubro	104.866,32
Novembro	104.866,32
Dezembro	104.866,32
Total	1.331.157,90

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	838.856,96
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	358.647,28
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	222.130,96
Total	1.419.635,20

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.02.0001	Férias	5.779,13	0,00
2.1.2.2.01.0001	Salários a Pagar	627.638,69	5.703,10
2.1.2.2.01.0003	13º Salário a Pagar	49.904,77	0,00
2.1.2.2.01.0004	Previdência Social a Recolher	50.303,89	0,00
2.1.2.2.01.0005	Fundo de Garantia a Recolher	63.130,03	0,00
2.1.2.2.01.0006	PIS s/ folha a recolher	7.849,67	0,00
2.1.2.2.01.0007	Contribuição Sindical	3.236,55	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 22

2.1.2.2.01.0008	RCT a Pagar	21.168,21	0,00
2.1.2.2.01.0009	GRRF a Recolher	3.777,54	0,00
2.1.2.5.01.0001	IRRF s/ Folha a Recolher	6.068,48	0,00
Total		838.856,96	5.703,10

Contábil	Prestação	Diferença
838.856,96	833.153,86	5.703,10

Observação: A diferença na meta I no valor de R\$ 5.703,10 está assim distribuído:

- O valor de R\$ 5.703,10 é referente pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes;

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	40.305,99	58.995,28	(18.689,29)
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	6.390,00	6.390,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	5.797,58	1.586,00	4.211,58
2.4	Material de Limpeza em Geral	57.365,12	57.365,12	0,00
2.5	Material de Expediente	5.466,08	5.466,08	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	5.239,03	5.239,03	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	280,00	280,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	17.778,22	21.625,32	(3.847,10)
2.9	Utensílios Para Cozinha	9.180,59	9.207,39	(26,80)
2.10	Combustível e Lubrificante Automotivo	0,00	35,00	(35,00)
2.11	Material Didático Pedagógico	49.644,32	49.644,32	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	59.451,32	59.651,32	(200,00)
2.13	Material de Higiene da Criança	37.499,36	37.499,36	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	27.560,78	27.560,78	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	4.920,00	4.920,00	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	13.182,28	13.182,28	0,00
Total		340.060,67	358.647,28	(18.586,61)

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ 18.586,61 é referente a notas fiscais pagas com recurso do caixa e não reconhecidos pelo termo de colaboração.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	108.997,86	108.997,86	0,00
3.3	Água/Esgoto	13.948,88	14.670,12	(721,24)
3.4	Energia Elétrica	17.139,10	18.869,63	(1.730,53)

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 23

3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.271,79	2.292,94	(21,15)
3.6	Serviços de Contabilidade	29.400,00	29.400,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	7.203,10	1.500,00	5.703,10
3.9	Auditoria	2.660,00	2.660,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	33.000,00	33.000,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	10.740,41	10.740,41	0,00
Total		225.361,14	222.130,96	3.230,18

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

- Valor de R\$ 721,24 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a água/esgoto.
- Valor de R\$ 1.730,53 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a Energia Elétrica.
- Valor de R\$187,78 referente a provisão de 2019 que foi paga em 2020 referente a conta de telefone - OI S.A.
- Valor de -R\$ 89,93 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a telefone e internet.
- O valor de R\$ 5.703,10 é referente pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes na meta I.

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 2020 R\$	
Janeiro	120.535,50
Fevereiro	120.535,50
Março	159.106,86
Abril	91.336,08
Maior	105.579,72
Junho	104.866,32
Julho	104.866,32
Agosto	104.866,32
Setembro	104.866,32
Outubro	104.866,32
Novembro	104.866,32
Dezembro	104.866,32
Total	1.331.157,90

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humanos	849.064,37
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	338.204,72
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	188.383,89
Total	1.375.652,98

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.07.0002	Férias	7.594,08	3.679,95
2.1.2.2.04.0001	Salários a Pagar	653.432,07	(5.962,56)
2.1.2.2.04.0003	13º Salário a Pagar	55.319,11	0,00
2.1.2.2.04.0004	Previdência Social a Recolher	35.561,77	0,00
2.1.2.2.04.0005	Fundo de Garantia a Recolher	67.105,78	0,00
2.1.2.2.04.0006	PIS s/ folha a recolher	8.288,84	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 24

2.1.2.2.04.0007	GRRF a Recolher	1.221,23	0,00
2.1.2.2.04.0008	Contribuição Sindical	5.169,82	0,00
2.1.2.2.04.0009	RCT a Pagar	7.955,53	0,00
2.1.2.5.04.0001	RRF a Recolher	7.416,14	0,00
Total		849.064,37	-2.282,61

Contábil	Prestação	Diferença
849.064,37	846.781,76	R\$ 2.282,61

Observação: A diferença na meta I no valor de R\$ 2.282,61 está assim distribuído:

- Valor de R\$ 3.679,95 referente a provisão de férias para pagamento em 2020;
- Valor de -R\$ 5.962,56 é referente ao pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes;

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$			
Metas	Descrição	RNP	Contábil
2.1	Gêneros Alimentícios	40.175,24	40.175,24
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	6.390,00	6.390,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	1.573,00	1.573,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	47.623,78	47.623,78
2.5	Material de Expediente	4.374,79	4.374,79
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	14.689,39	14.689,39
2.8	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	17.190,00	17.190,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	9.635,73	9.635,73
2.11	Material Didático Pedagógico	52.302,39	52.302,39
2.12	Brinquedos Pedagógicos	59.473,45	59.473,45
2.13	Material de Higiene da Criança	39.121,36	39.121,36
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	26.803,68	26.803,68
2.15	Aquisição de Colchonetes	5.740,00	5.740,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	13.111,91	13.111,91
Total		338.204,72	338.204,72

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	103.732,86	103.732,86	0,00
3.3	Água/Esgoto	18.456,66	16.037,26	2.419,40
3.4	Energia Elétrica	21.426,33	23.027,14	(1.600,81)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.817,64	2.814,25	3,39
3.6	Serviços de Contabilidade	26.950,00	29.400,00	(2.450,00)
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	7.462,56	1.500,00	5.962,56
3.9	Auditoria	2.660,00	2.660,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	9.091,06	9.212,38	(121,32)
Total		192.597,11	188.383,89	4.213,22

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 4.213,22 está assim distribuído:

- O valor de R\$ 2.716,32 referente a provisão de 2019 que foi paga em 2020 referente a água/esgoto;
- Valor de -R\$ 296,92 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a água/esgoto.
- Valor de -R\$ 1.600,81 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a Energia Elétrica.
- Valor de R\$ 3,39 referente a juros não reconhecidos em 03/2020 referente a conta de telefone
- Valor de -R\$ 2.450,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a serviços de Contabilidade.
- O valor de R\$ 5.962,56 é referente pagamento de salário de Aprendiz, pago em lotes na meta I.
- Valor de -R\$ 121,32 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a plano odontológico.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 25

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 2020 R\$	
Janeiro	120.535,50
Fevereiro	120.535,50
Março	159.106,86
Abril	91.336,08
Maior	105.579,72
Junho	104.866,32
Julho	104.866,32
Agosto	104.866,32
Setembro	104.866,32
Outubro	104.866,32
Novembro	104.866,32
Dezembro	104.866,32
Total	1.331.157,90

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	829.918,75
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	
Total	

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.04.0002	Férias	5.730,46	1.897,22
2.1.2.2.02.0001	Salários a Pagar	605.966,65	3.104,37
2.1.2.2.02.0003	13º Salário a Pagar	50.347,60	0,00
2.1.2.2.02.0004	Previdência Social a Recolher	58.401,55	0,00
2.1.2.2.02.0005	Fundo de Garantia a Recolher	66.377,67	0,00
2.1.2.2.02.0006	PIS s/ folha a recolher	7.623,92	0,00
2.1.2.2.02.0007	GRRF a Recolher	3.082,01	0,00
2.1.2.2.02.0008	Contribuição Sindical a Recolher	3.279,73	0,00
2.1.2.2.02.0009	RCT a Pagar	23.032,95	0,00
2.1.2.5.02.0001	RRF a Recolher	6.076,21	0,00
Total		829.918,75	3.001,59

Contábil	Prestação	Diferença
R\$ 829.918,75	821.917,16	3.001,59

Observação: A diferença na meta I no valor de R\$ 3.457,95 está assim distribuído:
• Valor de R\$1.897,222 é referente a férias de funcionário do Cepi Sucupira;

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 26

• Valor de R\$ 6.104,37 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	45.087,79	45.087,79
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	6.390,00	6.390,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	2.535,00	2.535,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	51.829,62	51.829,62
2.5	Material de Expediente	4.589,94	4.589,94
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	4.493,60	4.493,60
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	17.650,00	17.650,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	9.490,05	9.490,05
2.11	Material Didático Pedagógico	46.994,75	46.994,75
2.12	Brinquedos Pedagógicos	58.308,98	58.308,98
2.13	Material de Higiene da Criança	35.357,57	35.357,57
2.14	Uniforme das Crianças	29.013,88	29.013,88
2.15	Aquisição de Colchonetes	3.360,00	3.360,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	13.111,91	13.111,91
Total		328.213,09	328.213,09

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PP	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	99.275,86	105.475,86	(6.200,00)
3.3	Água/Esgoto	9.240,00	9.549,09	(309,09)
3.4	Energia Elétrica	15.986,49	17.568,24	(1.581,75)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	3.141,47	3.141,47	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	29.400,00	31.850,00	(2.450,00)
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	7.604,37	1.500,00	6.104,37
3.10	Assessoria Jurídica	6.410,00	2.660,00	3.750,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	11.710,70	11.068,15	642,55
Total		182.768,89	182.812,81	(43,92)

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 43,92 está assim distribuído:

- O valor de -R\$ 6.200,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente serviços de terceiros
- Valor de -R\$ 309,09 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a água/esgoto.
- Valor de -R\$ 1.581,75 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a Energia Elétrica.
- Valor de -R\$ 2.450,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a serviços de Contabilidade.
- O valor de R\$ 6.104,37 é referente pagamento de salário de Aprendiz, pago em lotes na meta I.
- O valor de R\$ 2.716,32 referente a provisão de 2019 que foi paga em 2020 referente.
- Valor de -R\$ 121,32 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a 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 2020 R\$	
Janeiro	120.535,50
Fevereiro	120.535,50

19/07/2021 - 11:14:07

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 27

Março	159.106,86
Abril	91.336,08
Mai	105.579,72
Junho	104.866,32
Julho	104.866,32
Agosto	104.866,32
Setembro	104.866,32
Outubro	104.866,32
Novembro	104.866,32
Dezembro	104.866,32
Total	1.331.157,90

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	865.915,84
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	330.619,04
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	173.081,32
Total	1.369.616,20

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.05.0002	Férias	10.458,87	2.612,27
2.1.2.2.03.0001	Salários a Pagar	658.431,84	(5.985,03)
2.1.2.2.03.0003	13º Salário a Pagar	53.335,72	0,00
2.1.2.2.03.0004	Previdência Social a Recolher	48.333,13	0,00
2.1.2.2.03.0005	Fundo de Garantia a Recolher	57.842,08	0,00
2.1.2.2.03.0006	PIS s/ folha a recolher	8.138,87	0,00
2.1.2.2.03.0007	GRRF a Recolher	2.552,48	0,00
2.1.2.2.03.0008	Contribuição Sindical a Recolher	3.394,08	0,00
2.1.2.2.03.0009	RCT a Pagar	15.160,25	0,00
2.1.2.5.03.0001	IRRF a Recolher	8.268,52	0,00
Total		865.915,84	3.372,76

Contábil	Prestação	Diferença
865.915,84	862.543,08	3.372,76

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	37.792,58	39.656,85	1.864,27
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	3.690,00	3.690,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	2.210,00	2.210,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	56.409,99	56.409,99	0,00
2.5	Material de Expediente	1.657,36	1.657,36	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	4.944,29	4.944,29	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

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

2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	15.580,00	15.580,00	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	9.559,22	9.559,22	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	51.988,55	51.988,55	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	60.174,39	60.174,39	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	38.529,60	38.529,60	0,00
2.14	Uniforme das Crianças	27.406,88	27.406,88	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	5.700,00	5.700,00	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	13.111,91	13.111,91	0,00
	Total	328.754,77	330.619,04	1.864,27

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$1.864,27 é referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a gêneros alimentícios.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	96.343,86	96.343,86	0,00
3.3	Água/Esgoto	10.216,45	10.216,45	0,00
3.4	Energia Elétrica	20.527,42	20.527,42	0,00
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.767,23	1.767,23	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	24.500,00	29.400,00	-4.900,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	7.425,16	1.500,00	5.925,16
3.9	Auditoria	2.660,00	2.660,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	9.828,86	10.666,36	-837,50
	Total	173.268,98	173.081,32	187,66

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 187,66 está assim distribuído:

- Valor de -R\$ 4.900,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a serviços de Contabilidade.
- O valor de R\$ 5.925,16 é referente ao salário dos Aprendizes pago em lotes.
- Valor de -R\$ 837,50 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a plano odontológico.

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 2020 R\$	
Janeiro	93.214,12
Fevereiro	93.214,12
Março	93.214,12
Abril	60.890,72
Maio	70.386,48
Junho	69.910,88
Julho	69.910,88
Agosto	69.910,88
Setembro	69.910,88
Outubro	69.910,88
Novembro	69.910,88
Dezembro	69.910,88
Total	900.295,72

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 29

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	559.603,33
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	225.793,75
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	128.801,84
Total	914.198,92

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.10.0001	Férias	5.540,80
2.1.2.2.05.0001	Salários a Pagar	433.655,93
2.1.2.2.05.0003	13º Salário a Pagar	36.606,03
2.1.2.2.05.0004	Previdência Social a Recolher	32.029,27
2.1.2.2.05.0005	Fundo de Garantia a Recolher	41.331,76
2.1.2.2.05.0006	PIS s/ folha a recolher	4.930,10
2.1.2.2.05.0007	GRRF a Recolher	135,55
2.1.2.2.05.0009	RCT a Pagar	1.859,37
2.1.2.5.05.0001	RRF a Recolher	3.514,52
Total		559.603,33

Contábil	Prestação	Diferença
559.603,33	559.603,33	0,00

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

Metas	Descrição	RNP	Contábil
2.1	Gêneros Alimentícios	29.971,57	29.971,57
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	1.391,60	1.391,60
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	900,00	900,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	50.507,61	50.507,61
2.5	Material de Expediente	2.173,03	2.173,03
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	4.394,96	4.394,96
2.9	Utensílios Para Cozinha	8.704,64	8.704,64
2.11	Material Didático Pedagógico	37.997,59	37.997,59
2.12	Brinquedos Pedagógicos	33.340,19	33.340,19
2.13	Material de Higiene da Criança	35.444,36	35.444,36
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	20.968,20	20.968,20
Total		225.793,75	225.793,75

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 30

Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	85.930,00	85.930,00	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	29.400,00	31.850,00	2.450,00
3.8	Auditoria	2.660,00	2.660,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	8.361,84	8.361,84	0,00
Total		126.351,84	128.801,84	2.450,00

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 2.450,00 está assim distribuído:

- Valor de R\$ 2.450,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a serviços de Contabilidade.

19.7 Cepi Bem-te-vi

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 004/2020 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2020 R\$	
Março	279.642,36
Abril	91.336,08
Maio	105.579,72
Junho	104.866,32
Julho	104.866,32
Agosto	104.866,32
Setembro	104.866,32
Outubro	104.866,32
Novembro	104.866,32
Dezembro	104.866,32
Total	1.210.622,40

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	679.279,11
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	383.745,28
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	140.127,13
Total	1.203.151,52

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.10.0001	Férias	5.193,66
2.1.2.2.00.0001	Salários a Pagar	510.855,53
2.1.2.2.00.0003	13º Salário a Pagar	45.206,41
2.1.2.2.00.0004	Previdência Social a Recolher	44.229,45

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 31

2.1.2.2.00.0005	Fundo de Garantia a Recolher	46.208,36
2.1.2.2.00.0006	PIS s/ folha a recolher	5.632,56
2.1.2.2.00.0007	Contribuição Sindical	1.963,24
2.1.2.2.00.0009	GRRF a Recolher	1.855,65
2.1.2.2.00.0008	RCT a Pagar	13.698,78
2.1.2.5.05.0001	RRF a Recolher	4.435,47
Total		679.279,11

Contábil	Prestação	Diferença
679.279,11	679.279,11	0,00

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

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	42.239,56	42.239,56	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	13.590,00	13.590,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	1.586,00	1.586,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	57.055,74	57.055,74	0,00
2.5	Material de Expediente	4.962,65	4.962,65	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	4.891,49	4.891,49	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	17.600,00	21.790,00	4.190,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	21.704,53	21.704,53	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	51.761,19	51.761,19	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	56.855,43	56.855,43	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	44.981,30	44.981,30	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	27.365,78	27.365,78	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	21.849,70	21.849,70	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	13.111,91	13.111,91	0,00
Total		379.555,28	383.745,28	4.190,00

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ 4.190,00 é referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a material de manutenção da unidade.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2020 a 31/12/2020 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	77.084,86	81.984,86	4.900,00
3.4	Energia Elétrica	13.254,44	14.935,73	1.681,29
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.080,46	2.080,46	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	26.950,00	29.400,00	2.450,00
3.10	Assessoria Jurídica	3.000,00	3.000,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	8.726,08	8.726,08	0,00
Total		131.095,84	140.127,13	9.031,29

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 9.031,29 está assim distribuído:

- Valor de R\$ 4.900,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a serviços de Terceiros.
- Valor de R\$ 1.681,29 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a energia elétrica.
- Valor de R\$ 2.450,00 referente a provisão de 2020 que será paga em 2021 referente a serviços de Contabilidade.

Nota 20. Total dos Atendimentos

- Educação Cepi Arara Canindé: No Termo de Colaboração foram atendidas 174 crianças de ambos os sexos na faixa etária de 0 a 5 anos completo na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta. Sendo 100 crianças da creche e 74 da pré-escola, com

19/07/2021 - 11:14:07

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 32

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 174 crianças de 0 a 3 anos na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, 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 174 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, 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 174 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta. Sendo 100 crianças da creche e 74 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 de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 005/2019 SEE/DF.
- **Educação Matriz:** No termo de Colaboração foram atendidas 136 crianças de 0 a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 004/2019 SEE/DF.
- **Educação CEPI Bem-te-vi:** No termo de Colaboração foram atendidas 174 crianças de 0 a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 803,57, conforme o Termo de Colaboração 004/2020 SEE/DF.

Nota 21. Resultado do Período

O Déficit do período de 2020 no valor de R\$ 28.425,13 e Superávit do TC 188/2017 no valor de R\$ 5.050,96, 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 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\$ 48.320,93 (quarenta e oito mil, trezentos e vinte reais e noventa e três 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	2020
Órgãos da administração	21.250,46
Total	21.250,46

Nota 24. 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

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT
CNPJ : 00.071.159/0001-05
Folha : 33

previsto na NBC TG 07, portanto, não devem ser reconhecidas como receita no resultado".

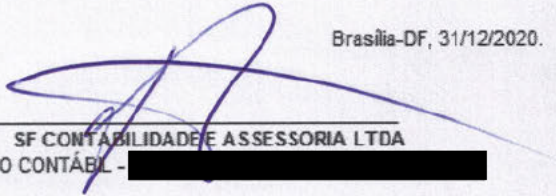
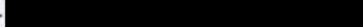
As contribuições sociais como as devidas fossem, estão discriminadas abaixo:	
Contribuição Patronal 20%	977.447,66
RAT 1%	48.872,38
Terceiros 4,5%	219.925,72
Total	R\$ 1.246.245,77

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
2019	623.512,58	623.512,58
2020	977.447,66	977.447,66


Claudete Gomes de Brito
Presidente - 


SF CONTABILIDADE E ASSESSORIA LTDA
ESCRITÓRIO CONTÁBIL - 

Brasília-DF, 31/12/2020.