

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 001

0111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2019	2018
ATIVO	106.059,98 D	59.352,89 D
CIRCULANTE	106.059,98 D	59.352,89 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	106.049,80 D	59.352,89 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,00 D	3.892,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE ED CONECTADA	0,00 D	3.892,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	45.205,63 D	14.930,46 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	45.205,63 D	14.930,46 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	66.740,32 D	40.530,43 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	11.348,34 D	13.361,69 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	51.223,30 D	26.963,74 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	211,91 D	205,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	3.956,77 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	5.896,15 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	5.896,15 C	0,00 D
CREDITOS	10,18 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	10,18 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	10,18 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	106.059,98 C	59.352,89 C
CIRCULANTE	106.058,06 C	59.350,97 C
CONTAS A PAGAR	2,04 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	2,04 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	2,04 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	39.315,69 C	14.928,53 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	39.315,69 C	14.928,53 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	147.047,30 C	123.432,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.032,71 C	1.451,35 C
(-) RECURSOS APLICADOS	124.692,85 D	109.954,82 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	14.928,53 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	66.740,33 C	44.422,44 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	62.571,65 C	40.325,44 C
ENTRADA DE RECURSOS	23.660,00 C	26.740,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	40.325,44 C	24.638,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.126,21 C	1.124,14 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.540,00 D	12.177,50 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	211,91 C	205,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	205,00 C	1.081,32 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6,91 C	25,68 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	902,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	3.956,77 C	3.892,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 D	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.892,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	64,77 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	1,92 C	1,92 C
PATRIMONIO SOCIAL	1,92 C	1,92 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1,92 C	1,92 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	1,92 C	1,92 C

ROCHA CONTABILIDADE

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 002

0111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2019	2018
<hr/> <p>JULIANA DE SOUZA PEPIAS DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 142.225.048-23</p>	<hr/> <p>Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9</p>	
ROCHA CONTABILIDADE		

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 003

0111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI
 ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805
 JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2019	2018
RECEITAS	127.232,85 C	123.186,24 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	151,92 C
CUSTEIO	0,00 C	151,92 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	151,92 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	151,92 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	127.232,85 C	123.034,32 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	124.692,85 C	109.954,82 C
GOVERNO MUNICIPAL	124.692,85 C	109.954,82 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	124.692,85 C	109.954,82 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	2.540,00 C	13.079,50 C
GOVERNO FEDERAL	2.540,00 C	13.079,50 C
PDDE BÁSICO	2.540,00 C	12.177,50 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	902,00 C
DESPEASAS	127.232,85 D	123.184,32 D
DESPEASAS ORDINARIAS	0,00 C	150,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	150,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	150,00 D
REEMBOLSO DE DESPEASAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	150,00 D
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	127.232,85 D	123.034,32 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	124.692,85 D	109.954,82 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	124.692,85 D	109.954,82 D
MATERIAIS DIVERSOS	48.678,50 D	32.237,75 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.071,50 D	6.252,02 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.600,00 D	4.200,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	14.230,00 D	15.540,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.740,00 D	4.500,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	37.749,25 D	40.106,25 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	60,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	837,00 D	418,80 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	211,60 D	1.140,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.575,00 D	5.500,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	2.540,00 D	13.079,50 D
PDDE BASICO	2.540,00 D	12.177,50 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	5.377,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.540,00 D	6.800,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	902,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	902,00 D

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit do período	0,00

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 004

0111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2019	2018
<hr/> JULIANA DE SOUZA PEPIAS DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 142.225.048-23	<hr/> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

APM DA EMEB PADRE ÂNGELO CERONIAlameda Dom Pedro de Alcântara, 805 Jardim Nascimento – S B DO CAMPO – SP
CNPJ 04.112.885/0001-71**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2019**

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2019 - R\$	2018 - R\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	170.707,30	154.064,00
(+) Entidades Privadas	3.230,60	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	151,92
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	0,00	2.601,17
(+) Outros	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-127.232,85	-123.034,32
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	2,04	-150,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	46.707,09	33.632,77
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+) Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00	0,00
(+) Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00	0,00
(-) Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	0,00	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(+) Recebimento de Empréstimos	0,00	0,00
(+) Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	0,00
(-) Pagamentos de Empréstimos	0,00	0,00
(-) Pagamento de Arrendamento Mercantil	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	0,00	0,00
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	46.707,09	33.632,77
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	59.352,89	25.720,12
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	106.059,98	59.352,89

Juliana de Souza Pepias
Diretora ExecutivaMaria de Lourdes Rocha
Contadora CRC 1SP215598/O-9

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Padre Ângelo Ceroni** é uma pessoa jurídica de direito privado, constituída sob a forma de associação, de prazo indeterminado de duração, com objetivos sociais e educativos, sem fins econômicos, sem caráter político racial ou religioso.

São objetivos da Entidade, conforme artigo 3º do seu Estatuto:

- I – auxiliar a direção da escola na consecução de seus objetivos educacionais;
- II – representar, junto à direção do estabelecimento, as aspirações da comunidade, constituída de pais, alunos e professores;
- III – participar de comemorações cívicas, campanhas comunitárias, promoções de natureza cultural, esportiva e assistencial, e outras atividades em que se empenhe a escola, especialmente as relativas ao calendário cívico, cultural e religioso do Município, e ao Dia do Patrono;
- IV – realizar campanhas, em conjunto com a direção da Unidade Escolar, destinadas a melhorar as condições de funcionamento da escola;
- V – auxiliar os alunos carentes de recursos na aquisição de vestuário e de material didático;
- VI – colaborar com a Unidade Escolar no tocante à segurança, conservação do prédio, equipamentos, material didático e limpeza das instalações e dependências;
- VII – promover cursos, sessões de estudo, seminários, conferências e outras atividades tendentes a elevar o nível de eficiência operacional da escola;
- VIII – programar o uso da Unidade Escolar pela comunidade, nos fins de semana e período de férias, ampliando o seu conceito de casa de ensino para centro de atividades comunitárias;
- IX – acompanhar as atividades escolares, na qualidade de observadora e colaboradora, respeitados os regulamentos da Unidade de Ensino;
- X – premiar os alunos que se destacarem em torneios culturais, artísticos ou esportivos durante o ano letivo;
- XI – elaborar plano anual de atividades, integrado com o plano escolar, de modo a atingir os objetivos anteriores especificados.

Sua sede está localizada na cidade de São Bernardo do Campo, Alameda Dom Pedro de Alcântara, 805 Jardim Nascimento CEP 09771-281- Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2019, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Associações sem Fins Lucrativos, e especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Associações sem finalidade de lucros.

3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL (RESOLUÇÃO CFC nº 1.330/11 - ITG 2000)

A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da Entidade.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A Entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

b) Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

c) Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição. Conforme determina Cláusula 6ª do Termo de Colaboração firmado com o Município de São Bernardo do Campo e artigo 25 da Resolução CD/FNDE 10/2013, os ativos imobilizados foram doados ao Município de São Bernardo do Campo pelo custo de aquisição, para que sejam tombados e incorporados ao seu patrimônio público cabendo a Entidade a responsabilidade pela sua guarda e conservação.

d) Passivo Circulante e Não Circulante: O passivo circulante é demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. A Entidade não realizou atividades que resultassem informações no passivo não circulante.

e) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

f) Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência.

5 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar 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. O Termo de Colaboração e Convênio firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o DIRETO.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2019.

Juliana de Souza Pepias
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9