

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 001

0264 APM DO CEU REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
ATIVO	78.068,34 D	93.486,25 D
CIRCULANTE	78.068,34 D	93.486,25 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	77.819,28 D	93.339,30 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,47 D	0,47 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	0,47 D	0,47 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	24,81 D	53,78 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	24,81 D	53,78 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	77.794,00 D	93.325,05 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	43,25 D	19.020,23 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	61.176,03 D	58.464,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP	16.574,72 D	15.840,12 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	40,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	40,00 C
CREDITOS	249,06 D	146,95 D
CREDITOS A RECEBER	249,06 D	146,95 D
OUTROS VALORES A RECEBER	249,06 D	146,95 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	78.068,34 C	93.486,25 C
CIRCULANTE	78.068,34 C	93.486,25 C
CONTAS A PAGAR	273,87 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	273,87 C	0,00 D
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	81,37 C	0,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	192,50 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	160,73 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	160,73 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	210.200,00 C	141.150,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.640,49 C	1.844,18 C
(-) RECURSOS APLICADOS	211.840,49 D	142.833,45 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	77.794,47 C	93.325,52 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	43,72 C	19.020,70 C
ENTRADA DE RECURSOS	36.980,00 C	38.020,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	19.020,70 C	18.780,78 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	277,19 C	360,42 C
(-) RECURSOS APLICADOS	56.234,17 D	38.140,50 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	61.176,03 C	58.464,70 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	55.692,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	58.464,70 C	0,00 D
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.711,33 C	2.772,70 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	16.574,72 C	15.840,12 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	15.840,12 C	15.000,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	734,60 C	840,12 C

TATIANE AP. NERY
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 337.856.658-22

MARIA DE LOURDES ROCHA
 Contador
 CRC Nº : 1SP215598/O-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 001

0264 APM DO CEU REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
RECEITAS	268.152,50 C	180.973,95 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	268.152,50 C	180.973,95 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	211.918,33 C	142.833,45 C
GOVERNO MUNICIPAL	211.918,33 C	142.833,45 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	211.918,33 C	142.833,45 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	56.234,17 C	38.140,50 C
GOVERNO FEDERAL	56.234,17 C	38.140,50 C
PDDE BÁSICO	56.234,17 C	38.140,50 C
DESPESAS	268.152,50 D	180.973,95 D
DESPESAS ORDINARIAS	273,87 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	273,87 D	0,00 C
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	273,87 D	0,00 C
PIS/ COFINS/ CSLL / I.R.	81,37 D	0,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL	192,50 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	267.878,63 D	180.973,95 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	211.644,46 D	142.833,45 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	211.644,46 D	142.833,45 D
MATERIAIS DIVERSOS	91.617,55 D	48.578,05 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	10.462,18 D	4.772,98 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	9.240,00 D	19.645,92 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	18.470,00 D	23.971,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.800,00 D	4.380,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	70.561,53 D	41.485,50 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	6.023,20 D	0,00 C
LABORATORIO DE INFORMATICA	470,00 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	56.234,17 D	38.140,50 D
PDDE BASICO	56.234,17 D	38.140,50 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	31.091,17 D	2.388,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	25.143,00 D	35.752,50 D

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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 002

0264 APM DO CEU REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2018

2017

TATIANE AP. NERY
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 337.856.658-22

MARIA DE LOURDES ROCHA
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

ROCHA CONTABILIDADE

APM DO CEU REGINA ROCCO CASA I
Rua Tiradentes, 1845 Vila do Tanque- S B DO CAMPO – SP
CNPJ 18.594.897/0001-94

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2018

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2018 - R\$	2017 - R\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	247.180,00	234.862,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	5.363,61	5.817,42
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-267.878,63	-180.973,95
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-82,89	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-15.417,91	59.705,47
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	-15.417,91	59.705,47
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	93.486,25	33.780,78
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	78.068,34	93.486,25

Tatiane Ap. Nery
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
Contadora CRC 1SP215598/O-9

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2018 (Valores expressos em reais – R\$)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM do Ceu Regina Rocco Casa I** 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, Rua Tiradentes, 1845 Vila do Tanque CEP 09781-220, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2018, 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 contem 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.

A Entidade recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções do Poder Público Municipal e Federal:

Exercício	Concedente	Valor Recebido R\$	Valor Realizado R\$
2018	Governo Municipal	210.200,00	211.840,49
2018	Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.640,49	
2018	Governo Federal – FNDE – PDDE	36.980,00	56.234,17
2018	Rendimentos de Aplicações Financeiras	3.723,12	

Exercício	Concedente	Valor Recebido R\$	Valor Realizado R\$
2017	Governo Municipal	141.150,00	142.833,45
2017	Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.844,18	
2017	Governo Federal – FNDE – PDDE	93.712,00	38.140,50
2017	Rendimentos de Aplicações Financeiras	3.973,24	

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 2018.

Tatiane Ap. Nery
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
Contadora – CRC 1SP215598/O-9