

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 001

0131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
ATIVO	63.769,55 D	36.006,31 D
CIRCULANTE	63.769,55 D	36.006,31 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	63.713,68 D	36.005,30 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,67 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	0,67 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	23.430,02 D	26,88 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	23.430,02 D	26,88 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	40.282,99 D	35.978,42 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	2.800,11 D	22.182,53 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	23.212,61 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	3.734,22 D	13.795,89 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALFAB/ED CONECT- F.INV	10.536,05 D	0,00 D
CREDITOS	55,87 D	1,01 D
CREDITOS A RECEBER	55,87 D	1,01 D
OUTROS VALORES A RECEBER	55,87 D	1,01 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	63.769,55 C	36.006,31 C
CIRCULANTE	63.705,09 C	36.006,31 C
CONTAS A PAGAR	12,78 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	12,78 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	12,78 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	23.399,84 C	27,88 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	23.399,84 C	27,88 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	110.172,00 C	74.120,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.291,41 C	680,35 C
(-) RECURSOS APLICADOS	88.091,45 D	74.772,47 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	27,88 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	40.292,47 C	35.978,43 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	26.022,20 C	22.236,54 C
ENTRADA DE RECURSOS	23.020,00 C	24.189,86 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	22.236,54 C	13.315,78 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	670,00 C	570,98 C
(-) RECURSOS APLICADOS	19.904,34 D	15.840,08 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	3.734,22 C	13.741,89 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13.741,89 C	23.693,13 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	477,43 C	1.206,56 C
(-) RECURSOS APLICADOS	10.485,10 D	11.157,80 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.536,05 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	17.970,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	106,66 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	11.432,61 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	64,46 C	0,00 D
PATRIMONIO SOCIAL	64,46 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	64,46 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	64,46 C	0,00 D

ROCHA CONTABILIDADE

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 002

0131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
<hr/> VANESSA RODRIGUES DE ARAUJO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 344.784.058-75	<hr/> MARIA DE LOURDES ROCHA Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

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

Folha: 003

0131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
RECEITAS	129.997,59 C	101.840,21 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	64,46 C	69,86 C
CUSTEIO	64,46 C	69,86 C
DOAÇÕES DIVERSAS	64,46 C	69,86 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	64,46 C	69,86 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	129.933,13 C	101.770,35 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	88.091,45 C	74.772,47 C
GOVERNO MUNICIPAL	88.091,45 C	74.772,47 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	88.091,45 C	74.772,47 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	41.841,68 C	26.997,88 C
GOVERNO FEDERAL	41.841,68 C	26.997,88 C
PDDE BÁSICO	19.904,34 C	15.840,08 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	10.485,10 C	11.157,80 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	11.452,24 C	0,00 C
DESPESAS	129.933,13 D	101.840,21 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	69,86 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	69,86 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	69,86 D
APORTE A PROGRAMAS (MUNICIPAL / FEDERAL)	0,00 C	69,86 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	129.933,13 D	101.770,35 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	88.091,45 D	74.772,47 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	88.091,45 D	74.772,47 D
MATERIAIS DIVERSOS	16.228,34 D	19.642,30 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	856,58 D	2.032,13 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	8.778,00 D	6.900,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	10.030,00 D	9.370,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.500,00 D	4.380,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	38.302,53 D	24.665,72 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.386,00 D	1.280,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	1.599,92 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	932,51 D	1.431,58 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	7.077,49 D	3.470,82 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	41.841,68 D	26.997,88 D
PDDE BASICO	19.904,34 D	15.840,08 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.569,80 D	10.562,94 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	732,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.334,54 D	4.545,14 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	10.485,10 D	11.157,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	10.485,10 D	11.157,80 D
PDDE QUALIDADE - M CULTURA/ ALFABETIZ/ ED CONECT	11.452,24 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	11.452,24 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit do período	64,46

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

Folha: 004

0131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
<hr/> VANESSA RODRIGUES DE ARAUJO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 344.784.058-75	<hr/> MARIA DE LOURDES ROCHA Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB PROFESSOR ANDRÉ FERREIRA
Rua Regente Lima e Silva, 301 Bairro Ferrazópolis - S B DO CAMPO – SP
CNPJ 55.039.127/0001-06

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)	155.054,00	98.240,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	64,46	69,86
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.545,50	2.457,89
(+) Outros	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-129.913,50	-101.770,35
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	12,78	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	27.763,24	-1.002,60
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	27.763,24	-1.002,60
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	36.006,31	37.008,91
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	63.769,55	36.006,31

Vanessa Rodrigues de Araujo
Diretora Executiva

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

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	110.172,00	88.091,45
2018	Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.291,41	
2018	Governo Federal – FNDE – PDDE	44.882,00	41.822,05
2018	Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.254,09	

Exercício	Concedente	Valor Recebido R\$	Valor Realizado R\$
2017	Governo Municipal	74.120,00	74.772,47
2017	Rendimentos de Aplicações Financeiras	680,35	
2017	Governo Federal – FNDE – PDDE	24.120,00	26.997,88
2017	Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.777,54	