

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2018

Fis.: 213

Folha: 001

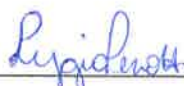
Ass: 28.106.724/0001-33

0292 APM DA EMEB ARIANO SUASSUNA

Rua dos Vianas, 2300

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
ATIVO	28.194,91 D	193,18 D
CIRCULANTE	28.194,91 D	193,18 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	27.966,91 D	193,18 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	4.387,62 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	4.387,62 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	16.737,97 D	1.269,18 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	16.737,97 D	1.269,18 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	7.069,32 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.618,32 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE ED CONECT - F_INV	2.451,00 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	228,00 C	1.076,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	228,00 C	1.076,00 C
CREDITOS	228,00 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	228,00 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	228,00 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	28.194,91 C	193,18 C
CIRCULANTE	28.194,91 C	193,18 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	21.125,59 C	193,18 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	21.125,59 C	193,18 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	68.156,00 C	32.664,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	627,42 C	22,67 C
(-) RECURSOS APLICADOS	47.657,83 D	32.493,49 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	7.069,32 C	0,00 D
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	4.618,32 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	4.580,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	38,32 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.451,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	0,00 D



LYGIA XAVIER PERROTTI
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 320.354.528-48



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

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

FIS: 274
ASS: 28

Folha: 002

06.724/0001-33

0292 APM DA EMEB ARIANO SUAASSUNA

Rua dos Vianas, 2300

Baeta Neves - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2018	2017
RECEITAS	47.657,83 C	32.493,49 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	47.657,83 C	32.493,49 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	47.657,83 C	32.493,49 C
GOVERNO MUNICIPAL	47.657,83 C	32.493,49 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	47.657,83 C	32.493,49 C
DESPESAS	47.657,83 D	32.493,49 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	47.657,83 D	32.493,49 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	47.657,83 D	32.493,49 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	47.657,83 D	32.493,49 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.158,11 D	18.689,27 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.464,32 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	2.620,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.380,00 D	1.700,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	10.046,70 D	9.959,02 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.097,70 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.891,00 D	2.145,20 D


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

LYGIA XAVIER PERROTTI
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 320.354.528-48

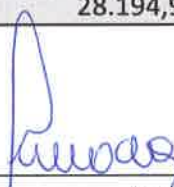
MARIA DE LOURDES ROCHA
Contador
CRC N° : 1SP215598/O-9

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)	75.187,00	32.664,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	665,74	22,67
(+) Devolução de Recursos	-193,18	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-47.657,83	-32.493,49
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	28.001,73	193,18
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	28.001,73	193,18
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	193,18	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	28.194,91	193,18



Lygia Xavier Perrotti
 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 da Emeb Ariano Suassuna** 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 dos Vianas, 2300 Bairro Baeta Neves – São Bernardo do Campo - SP, no Estado de São Paulo, com início de suas atividades em 28 de junho de 2017.

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 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 sub-grupo 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. 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 dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal, 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:

Exercício	Concedente	Valor Recebido R\$	Valor Realizado R\$
2018	Governo Municipal	68.156,00	47.657,83
2018	Rendimentos de Aplicações Financeiras	627,42	
2018	Governo Federal	7.031,00	0,00
2018	Rendimentos de Aplicações Financeiras	38,32	

Exercício	Concedente	Valor Recebido R\$	Valor Realizado R\$
2017	Governo Municipal	32.664,00	32.493,49
2017	Rendimentos de Aplicações Financeiras	22,67	
2017	Governo Federal	0,00	0,00
2017	Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	

D P

SB 78238/17

Fis.: *elo*

Ass.: *AK*

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.

Lygia Xavier Perrotti

Lygia Xavier Perrotti
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha

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