

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 001

06.317.404/0001-90

0158 APM DA EMIEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

Rua Sílvia Pasin, 150

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------|
| ATIVO | 25.340,73 D | 22.685,12 D |
| CIRCULANTE | 25.340,73 D | 22.685,12 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 25.340,38 D | 22.685,12 D |
| CAIXA | 154,50 D | 239,17 D |
| CAIXA GERAL | 154,50 D | 239,17 D |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES | 10,00 D | 10,00 D |
| BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A | 10,00 D | 10,00 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES | 10.347,22 D | 10.723,68 D |
| BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A - F INVESTIMENTO | 10.347,22 D | 10.723,68 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL | 164,28 D | 42,43 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 164,28 D | 42,43 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO - GOV FEDERAL | 14.664,38 D | 11.669,84 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA | 1.796,00 D | 11.669,84 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 12.866,76 D | 0,00 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUAL M ALFAB/ED CONECT- F.INV | 1,62 D | 0,00 D |
| CREDITOS | 0,35 D | 0,00 D |
| CREDITOS A RECEBER | 0,35 D | 0,00 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 0,35 D | 0,00 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 25.340,73 C | 22.685,12 C |
| CIRCULANTE | 14.829,01 C | 11.712,27 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 164,63 C | 42,43 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 164,63 C | 42,43 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 70.332,00 C | 45.749,00 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 731,02 C | 418,32 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 70.940,82 D | 46.124,89 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 42,43 C | 0,00 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 14.664,38 C | 11.669,84 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 14.662,76 C | 11.669,84 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 12.760,00 C | 12.680,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 11.669,84 C | 6.526,55 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 384,08 C | 538,95 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 10.151,16 D | 8.075,66 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 1,62 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO | 3.180,00 C | 0,00 D |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 22,86 C | 0,00 D |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 3.201,24 D | 0,00 D |
| PATRIMONIO LÍQUIDO | 10.511,72 C | 10.972,85 C |
| PATRIMONIO SOCIAL | 10.511,72 C | 10.972,85 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO | 10.511,72 C | 10.972,85 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO | 10.972,85 C | 11.043,49 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO | 461,13 D | 70,64 D |


GISELE MARTINEZ LOPES MILANEZ XIMENES
 DIR. EXECUTIVA
 C.P.F.: 220.967.208-26


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

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

Folha: 001

0158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

Fls.: 372 06.317.404/0001-90

Rua Sílvio Pasin, 150

Ass.:

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------|
| RECEITAS | 84.457,46 C | 54.463,71 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 104,70 C | 0,00 C |
| CUSTEIO | 104,70 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 104,70 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 104,70 C | 0,00 C |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 59,54 C | 263,16 C |
| FUNDOS PROPRIOS | 59,54 C | 263,16 C |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 59,54 C | 263,16 C |
| FUNDO DE INVESTIMENTOS | 59,54 C | 263,16 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 84.293,22 C | 54.200,55 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 70.940,82 C | 46.124,89 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 70.940,82 C | 46.124,89 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 70.940,82 C | 46.124,89 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 13.352,40 C | 8.075,66 C |
| GOVERNO FEDERAL | 13.352,40 C | 8.075,66 C |
| PDDE BÁSICO | 10.151,16 C | 8.075,66 C |
| PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO | 3.201,24 C | 0,00 C |
| DESPESAS | 84.918,59 D | 54.534,35 D |
| DESPESAS ORDINARIAS | 625,37 D | 333,80 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 625,37 D | 333,80 D |
| MANUTENÇÃO DE INFRAESTRUTURA | 4,55 D | 76,80 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 0,00 C | 46,30 D |
| CONSERVAÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 0,00 C | 30,50 D |
| CONSERVAÇÃO DO MOBILIARIO | 4,55 D | 0,00 C |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 33,10 D | 0,00 C |
| ALIMENTAÇÃO / AGUA MINERAL | 23,10 D | 0,00 C |
| ESTACIONAMENTO/FRETE/COMBUSTIVEL | 10,00 D | 0,00 C |
| APOIO EDUCACIONAL | 47,02 D | 0,00 C |
| PROJETO OFICINAS (KITS) | 10,00 D | 0,00 C |
| MATERIAL PEDAGÓGICO | 37,02 D | 0,00 C |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 540,70 D | 257,00 D |
| TARIFAS BANCÁRIAS | 540,70 D | 257,00 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 84.293,22 D | 54.200,55 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 70.940,82 D | 46.124,89 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 70.940,82 D | 46.124,89 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 10.020,01 D | 6.609,48 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 630,84 D | 1.542,69 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 7.766,00 D | 7.446,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 14.290,00 D | 6.750,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 4.500,00 D | 4.380,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 32.232,12 D | 14.732,18 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 0,00 C | 134,84 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 965,60 D | 2.485,26 D |
| LABORATORIO DE INFORMATICA | 536,25 D | 656,10 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 0,00 C | 1.388,34 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 13.352,40 D | 8.075,66 D |
| PDDE BASICO | 10.151,16 D | 8.075,66 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 5.159,64 D | 8.075,66 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 4.991,52 D | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE - M CULTURA/ ALFABETIZ/ ED CONECT | 3.201,24 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 3.201,24 D | 0,00 C |

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

SB 78249/17

0158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

Rua Sílvio Pasin, 150

Demarchi - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fls.: 373

Folha: 002
06.317.404/0001-90

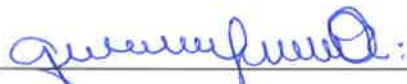
Ass.:

Descrição

2018

2017

| | |
|-----------------------------|--------|
| Demonstração do Saldo Final | |
| Resultado do Período | |
| Deficit do período | 461,13 |



GISELE MARTINEZ LOPES MILANEZ XIMENES
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 220.967.208-26



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

ROCHA CONTABILIDADE

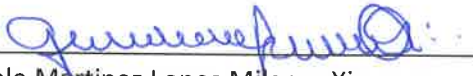
SB 78249/17


APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA
 Rua Silvio Pasin, 150 Jardim Jerusalém - São Bernardo do Campo - SP
 CNPJ 06.317.404/0001-90

Fis.: 374
 Ass.:

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) | 86.272,00 | 58.420,00 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 104,70 | 0,00 |
| (+) Próprias | 59,54 | 9,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 1.137,96 | 1.220,43 |
| (-) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -84.293,22 | -54.200,55 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | -625,37 | -333,80 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | 0,00 | 0,00 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | 2.655,61 | 5.115,08 |
| 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 | 2.655,61 | 5.115,08 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 22.685,12 | 17.570,04 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 25.340,73 | 22.685,12 |


 Gisele Martinez Lopes Milanez Ximenes
 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 Belmiro Soares da Cunha** 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 Silvio Pasin, 150 - Jardim Jerusalém - CEP 09811-345 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 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.

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 | 70.332,00 | 70.940,82 |
| 2018 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 731,02 | |
| 2018 | Governo Federal - FNDE - PDDE | 15.940,00 | 13.352,40 |
| 2018 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 406,94 | |

| Exercício | Concedente | Valor Recebido R\$ | Valor Realizado R\$ |
|-----------|---------------------------------------|--------------------|---------------------|
| 2017 | Governo Municipal | 45.740,00 | 46.124,89 |
| 2017 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 418,32 | |
| 2017 | Governo Federal - FNDE - PDDE | 12.680,00 | 8.075,66 |
| 2017 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 538,95 | |

f. p.

SB 78249/17.

Fls.: 377

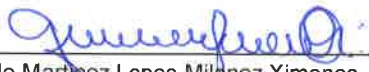
Ass.:

7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC N°. 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.



Gisele Martinez Lopes Milanez Ximenes
Diretora Executiva



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