

ASSOCIAÇÃO PAULISTA DE BIBLIOTECAS - SP LEITURAS

CNPJ 12.480.948/0001-70

(valores expressos em Reais - centavos suprimidos)

BALANÇO PATRIMONIAL				
ATIVO		PASSIVO		
31/12/2013		31/12/2013		
CIRCULANTE	1.984.425	CIRCULANTE	1.984.425	
DISPONÍVEL	1.931.636	EXIGÍVEIS	1.984.425	
CAIXA REC. LIVRES	2.640	OBRIGACOES TRABALHISTAS	344.613	
CAIXA REC. TERCEIROS		OBRIGACOES SOCIAIS E PREV	143.285	
BANCOS C/ MOVIMENTO REC. LIVRES	33.255	OBRIGACOES FISCAIS	60.001	
BANCOS C/ MOVIMENTO REC. CAPTADOS LEI INC FISCAL		FORNECEDORES	80.391	
APLICACOES DE LIQ IMEDIATA - REC LIVRES	1.895.742	CONTAS A PAGAR	4.877	
APLICACOES DE LIQ IMEDIATA - REC. CAPTADOS LEI INC FISCAL		PROJETOS A EXECUTAR - CONTRATO GESTÃO	1.351.259	
REALIZÁVEIS	52.789	PROJETOS A EXECUTAR - LEI INC FISCAL	-	
CONTAS A RECEBER	1.600	NÃO CIRCULANTE	1.670.664	
ADIANTAMENTOS REC LIVRES	36.553	EXIGIVELA LONGO PRAZO	1.670.664	
IMPOSTOS A COMPENSAR		PROJETOS A EXECUTAR - IMOBILIZADO VINCULADO AO C.G.	1.670.664	
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	14.635			
NÃO CIRCULANTE	1.670.664	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-	
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	-	SUPERAVIT/ DEFICIT ACUMULADO	-	
	-	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	-	
PERMANENTE	1.670.664	SUPERÁVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO	-	
IMOBILIZADOS VINC CG	3.170.161			
(-) DEPR ACUMUL VINC CG	(1.499.497)			
TOTAL DO ATIVO	3.655.089	TOTAL DO PASSIVO	3.655.089	
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA		
RECEITAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO		1- ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Créditos de Órgão Público	9.671.243	Superavit/Deficit do Exercício	-	
Cessão Onerosa	19.600	Depreciação	398.661	
Bilheteria		Transf saldo prestacao de contas	-	
Créditos Doações Diversas	598.556	Superávit do Exercício Ajustado	398.661	
Taxas de Inscrição concursos		(Acrécimo) decréscimo do ativo circulante		
Patrocínio, Leis de incentivo e etc	1.000	Realizaveis	(2.782)	
Prestação de Serviços	490	Acrécimo (decréscimo) do passivo circulante		
Outros Créditos	5.801	Exigíveis	748.770	
Créditos Rendim. Aplic. Financeiras	139.888			
TOTAL DAS RECEITAS	10.436.579	TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.144.649	
DESPESAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO		2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Salários e Encargos - Area Meio - Diretoria	(237.059)	Aquisições de ativo imobilizado	(24.657)	
Salários e Encargos - Area Fim - Diretoria	(314.384)	exigíveis a longo longo Prazo	(374.004)	
Salários e Encargos - Area Meio - Demais	(742.814)	TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(398.661)	
Salários e Encargos - Area Fim - Demais	(4.495.366)			
Salários e Encargos - Area Fim - Estagiários	(7.115)	VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2)	745.987	
Serviços de Terceiros	(1.291.494)	SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	1.185.649	
Despesas Administrativas	(1.251.347)	VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	745.987	
Ações Plano de Trabalho	(1.696.379)			
Compra de Livros	(1.961)	DISPONIBILIDADE NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.931.636	
Depreciação e Amortização	(398.661)			
TOTAL DAS DESPESAS	(10.436.579)	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS (continuação)		
SUPERAVIT / (DEFICIT) VINCULADO AO CONTRATO DE GESTÃO	-	d-) A Provisão de férias foi constituída com base em períodos vencidos e proporcionais, acrescida dos encargos sociais.		
Receitas Não Vinculadas	-	e) O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o lucro, não são calculados, por tratar-se de Entidade sem Fins Lucrativos, ISENTA, conforme art 15 da Lei 9532/97.		
Despesas Não Vinculadas	-	f-) As Receitas da Entidade são apuradas através de comprovantes de cobrança, avisos bancários, recibos e outros.		
SUPERAVIT / (DEFICIT) NÃO VINCULADO AO CONTRATO DE GESTÃO	-	g-) As Despesas da Entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.		
SUPERAVIT / (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	-	h-) Os Recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.		
MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		i-) As gratuidades são registradas em contas separadas e estão respaldadas em documentação hábil e respectivas planilhas de apuração		
Superavit / Deficit Acumulado		4- PATRIMÔNIO SOCIAL		
Doações de bens		O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio inicial acrescido dos valores dos Superávits e Déficits, ocorridos.		
Superavit/ Deficit do Exercício		5 - PROJETOS A EXECUTAR		
Total do Patrimônio Líquido		Saldo dos recursos recebidos da Secretaria Estadual de Cultura do Estado de São Paulo – Contrato de Gestão 02/2011 – ainda não aplicado em sua totalidade (NBC T 19.4), que compreende:		
31/12/2012	240	ATIVOS VINCULADOS AOS PROJETOS		
Transferencias	(240)	caixa e equivalentes	1.931.636	
Bens Recebidos Doação	-	outros ativos circulante	52.789	
Resultado do Exercício	-		1.984.425	
Ajuste Exerc Anterior	-	PASSIVOS VINCULADOS AOS PROJETOS		
31/12/2013	-	obrigacoes trabalhistas	344.613	
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2013		encargos sociais e previdenciarios	143.285	
1- CONTEXTO OPERACIONAL:		obrigacoes tributarias	60.001	
Nós somos a Associação Paulista de Bibliotecas e Leitura, uma instituição de natureza cultural, engajada em ações relacionadas à propagação do hábito e gosto pela leitura em todos os segmentos da população. Nosso trabalho se dá por meio da instalação e manutenção de espaços permanentes – especialmente bibliotecas, além de criarmos atividades voltadas para aproximar os cidadãos dos mais diferenciados e modernos suportes de escrita, estendendo suas atividades para locais menos convencionais como parques, praças, unidades móveis, prisões e hospitais, entre outros espaços.		forneecedores	85.268	
2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:		outros passivos	633.167	
As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas adotadas no Brasil e atendendo às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1.121/2008, que aprovou a NBC T 1 – Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC nº 877 que aprovou a NBC-T 10.19 – Aspectos Contábeis Entidades Sem Finalidade de Lucro, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucro.		Saldo Projetos a Executar	1.351.259	
a) ATIVOS				
Redução ao Valor Recuperável de Ativos				
Não houve no presente exercício desvalorizações significativas, que justifiquem ajustes conforme determina a Resolução CFC nº 1110/07 – NBC T 19.10 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.				
Ajuste a valor presente				
A Entidade apresenta as suas contas contábeis em conformidade com a Resolução 1.151/09, e a NBC T 19.17, o Ajuste a Valor Presente (AVP) para todos os ativos e passivos não circulantes recebíveis ou exigíveis, e também para os circulantes da Entidade não justifica nenhum ajuste visto serem de valores irrelevantes.				
3- RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:				
a-) Receitas e Despesas são contabilizadas pelo regime de competência.				
b-) As Aplicações Financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.				
c-) O ativo imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição e/ou doação. A depreciação é calculada pelo método linear com base em taxas que contemplam a vida útil dos bens.				
		Pierre André Ruprecht Diretor Executivo		
		Armando Antongini Filho Diretor Adm. Financeiro		
		 RAPHAEL LINDENBACH DE MORAIS CRC 1SP261037/O-3		