

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 001

0116 APM DA EMEB ANTONIO JOSE MANTUAN
 AV ALBERT SCHWEITZER, 416
 FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.796.871/0001-14

Descrição	2019	2018
ATIVO	13.281,92 D	3.384,47 D
CIRCULANTE	13.281,92 D	3.384,47 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	13.281,90 D	3.384,47 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	0,00 D	3,77 D
BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	3,77 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	4.437,72 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	4.437,72 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	8.844,18 D	3.380,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	3.631,81 D	3.380,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	2.719,61 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	2.492,76 D	0,00 D
CREDITOS	0,02 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	0,02 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,02 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	0,00 D	993,39 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	0,00 D	993,39 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	13.281,92 C	3.384,47 C
CIRCULANTE	13.281,92 C	3.384,47 C
CONTAS A PAGAR	5,00 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	5,00 C	0,00 D
FORNECEDORES	5,00 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.432,74 C	3,77 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4.432,74 C	3,77 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	60.083,30 C	21.900,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.269,74 C	232,29 C
(-) RECURSOS APLICADOS	75.530,46 D	22.128,52 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	18.610,16 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	8.844,18 C	3.380,70 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	6.351,42 C	3.380,70 C
ENTRADA DE RECURSOS	2.700,00 C	2.760,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.345,76 C	1.483,43 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	227,62 C	130,66 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.921,96 D	993,39 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.492,76 C	0,00 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,97 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.451,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	40,79 C	0,00 D

JOSE PEDRO GONCALVES
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 149.311.408-58

Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC N° : 1SP215598/O-9

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 001

0116 APM DA EMEB ANTONIO JOSE MANTUAN
 AV ALBERT SCHWEITZER, 416
 FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.796.871/0001-14

Descrição	2019	2018
ATIVO	13.281,92 D	26.406,92 D
CIRCULANTE	13.281,92 D	26.406,92 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	13.281,90 D	26.406,92 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,00 D	2.451,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE ED CONECTADA	0,00 D	2.451,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	4.437,72 D	18.610,16 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	4.437,72 D	18.610,16 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	8.844,18 D	5.345,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	3.631,81 D	5.345,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	2.719,61 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	2.492,76 D	0,00 D
CREDITOS	0,02 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	0,02 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,02 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	13.281,92 C	26.406,92 C
CIRCULANTE	13.281,92 C	26.406,92 C
CONTAS A PAGAR	5,00 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	5,00 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.432,74 C	18.610,16 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4.432,74 C	18.610,16 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	60.083,30 C	35.400,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.269,74 C	520,66 C
(-) RECURSOS APLICADOS	75.530,46 D	17.314,27 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	18.610,16 C	3,77 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	8.844,18 C	7.796,76 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	6.351,42 C	5.345,76 C
ENTRADA DE RECURSOS	2.700,00 C	2.760,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.345,76 C	3.380,70 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	227,62 C	204,56 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.921,96 D	999,50 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.492,76 C	2.451,00 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,97 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 D	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.451,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	40,79 C	0,00 D

JOSE PEDRO GONCALVES
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 149.311.408-58

Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC N° : 1SP215598/O-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 002

0116 APM DA EMEB ANTONIO JOSE MANTUAN

04.796.871/0001-14

AV ALBERT SCHWEITZER, 416

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
RECEITAS	77.453,39 C	18.313,77 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,97 C	0,00 C
CUSTEIO	0,97 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,97 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,97 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	77.452,42 C	18.313,77 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	75.530,46 C	17.314,27 C
GOVERNO MUNICIPAL	75.530,46 C	17.314,27 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	75.530,46 C	17.314,27 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.921,96 C	999,50 C
GOVERNO FEDERAL	1.921,96 C	999,50 C
PDDE BÁSICO	1.921,96 C	999,50 C
DESPESAS	77.453,39 D	18.313,77 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,97 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	0,97 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	0,97 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,97 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	77.452,42 D	18.313,77 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	75.530,46 D	17.314,27 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	75.530,46 D	17.314,27 D
MATERIAIS DIVERSOS	7.228,25 D	5.699,19 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.733,06 D	1.068,77 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	3.662,00 D	2.144,51 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.440,00 D	4.032,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	49.745,01 D	4.241,80 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	280,00 D	128,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	7.442,14 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.921,96 D	999,50 D
PDDE BASICO	1.921,96 D	999,50 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	1.380,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	541,96 D	999,50 D

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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 003

0116 APM DA EMEB ANTONIO JOSE MANTUAN

04.796.871/0001-14

AV ALBERT SCHWEITZER, 416

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
<hr/> JOSE PEDRO GONCALVES DIR EXECUTIVA C.P.F.: 149.311.408-58	<hr/> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2019

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2019 (R\$)	2018 (R\$)
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	62.783,30	40.611,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,97	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.538,15	725,22
(+) Outros	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-77.453,39	-18.313,77
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	5,97	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-13.125,00	23.022,45
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	-13.125,00	23.022,45
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	26.406,92	3.384,47
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	13.281,92	26.406,92

 José Pedro Gonçalves
 Diretor Executivo

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

APM DA EMEB ANTÔNIO JOSÉ MANTUAN
Rua Albert Schweitzer, 46 Bairro Ferrazópolis – S B DO CAMPO – SP
CNPJ 04.796.871/0001-14

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2019



Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Antônio José Mantuan** 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 Albert Schweitzer, 416 – Bairro Ferrazópolis CEP 09790-000 - Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2019, 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.

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 2019.

José Pedro Gonçalves
Diretor Executivo

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9