

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019**

Folha: 001

0231 APM DA EMEB IRMÃ MARIA ANSELMA VIERA

04.868.631/0001-88

Rua Araldo Armani, 461

Planalto - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

<b>Descrição</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
ATIVO	11.482,76 D	2.986,85 D
CIRCULANTE	11.482,76 D	2.986,85 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	11.461,44 D	2.986,84 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	6.439,64 D	15,21 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	6.439,64 D	15,21 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	5.021,80 D	545,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.196,47 D	545,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	825,33 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	24,45 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	24,45 C
CREDITOS	21,32 D	0,01 D
CREDITOS A RECEBER	21,32 D	0,01 D
OUTROS VALORES A RECEBER	21,32 D	0,01 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	11.482,76 C	2.986,85 C
CIRCULANTE	11.482,76 C	2.986,85 C
CONTAS A PAGAR	0,06 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,06 C	0,00 D
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,06 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	6.460,89 C	15,21 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	6.460,89 C	15,21 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	69.113,30 C	44.142,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	509,16 C	111,08 C
(-) RECURSOS APLICADOS	63.176,78 D	44.241,56 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	15,21 C	3,69 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	5.021,81 C	2.971,64 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	4.196,48 C	520,64 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.640,00 C	3.660,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	520,64 C	2.200,20 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	35,84 C	40,37 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	5.379,93 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	825,33 C	2.451,00 C
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	32,79 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.658,46 D	0,00 D

\_\_\_\_\_  
**ANDREW DE AZEVEDO SANTANA**  
 DIRETORA EXECUTIVA  
 C.P.F.: 357.706.728-46

\_\_\_\_\_  
**Maria de Lourdes Rocha**  
 Contador  
 CRC Nº : 1SP215598/O-9

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

Folha: 002

0231 APM DA EMEB IRMÃ MARIA ANSELMA VIERA

04.868.631/0001-88

Rua Araldo Armani, 461

Planalto - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
RECEITAS	64.835,24 C	49.622,70 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	1,21 C
CUSTEIO	0,00 C	1,21 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	1,21 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	1,21 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	64.835,24 C	49.621,49 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	63.176,78 C	44.241,56 C
GOVERNO MUNICIPAL	63.176,78 C	44.241,56 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	63.176,78 C	44.241,56 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.658,46 C	5.379,93 C
GOVERNO FEDERAL	1.658,46 C	5.379,93 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	5.379,93 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.658,46 C	0,00 C
DESPESAS	64.835,24 D	49.622,70 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	1,21 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	1,21 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00 C	1,21 D
ISSQN	0,00 C	1,21 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	64.835,24 D	49.621,49 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	63.176,78 D	44.241,56 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	63.176,78 D	44.241,56 D
MATERIAIS DIVERSOS	10.780,35 D	9.408,68 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.121,68 D	6.675,38 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	900,00 D	900,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.440,00 D	4.032,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	36.748,29 D	23.225,50 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	265,34 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	5.921,12 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.658,46 D	5.379,93 D
PDDE BASICO	0,00 C	5.379,93 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	1.462,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.917,93 D
PDDE QUALIDADE - M CULTURA/ ALFABETIZ/ ED CONECT	1.658,46 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.658,46 D	0,00 C

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

0231 APM DA EMEB IRMÃ MARIA ANSELMA VIERA

04.868.631/0001-88

Rua Araldo Armani, 461

Planalto - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
<hr/> <b>ANDREW DE AZEVEDO SANTANA</b> DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 357.706.728-46	<hr/> <b>Maria de Lourdes Rocha</b> Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

**APM DA EMEB IRMÃ MARIA ANSELMA VIEIRA**Rua Araldo Armani, 461 Bairro Planalto - S B DO CAMPO – SP  
CNPJ 04.868.631/0001-88**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2019**

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2019 - R\$</b>	<b>2018 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	72.753,30	50.253,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	577,79	151,45
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-64.835,24	-49.621,49
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,06	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>8.495,91</b>	<b>782,96</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
(+) 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
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
(+) 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
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>8.495,91</b>	<b>782,96</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>2.986,85</b>	<b>2.203,89</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>11.482,76</b>	<b>2.986,85</b>

\_\_\_\_\_  
Andrew de Azevedo Santana  
Diretor Executivo\_\_\_\_\_  
Maria de Lourdes Rocha  
Contadora CRC 1SP215598/O-9

---

## **Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis**

### **Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019**

---

#### **1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **APM da Emeb Irmã Maria Anselma Vieira** 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 Araldo Armani, 461 Jardim Calux CEP 09895-740, no 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 contem 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.

---

Andrew de Azevedo Santana  
Diretor Executivo

---

Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9