

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 001

0264 APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| ATIVO | 21.202,68 D | 78.068,34 D |
| CIRCULANTE | 21.202,68 D | 78.068,34 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 20.968,05 D | 77.819,28 D |
| BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL | 0,47 D | 0,47 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO | 0,47 D | 0,47 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL | 119,16 D | 24,81 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 119,16 D | 24,81 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL | 20.848,42 D | 77.794,00 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 2.688,37 D | 43,25 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP | 865,11 D | 61.176,03 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP | 17.294,94 D | 16.574,72 D |
| CREDITOS | 234,63 D | 249,06 D |
| CREDITOS A RECEBER | 234,63 D | 249,06 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 234,63 D | 249,06 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 21.202,68 C | 78.068,34 C |
| CIRCULANTE | 21.202,68 C | 78.068,34 C |
| CONTAS A PAGAR | 0,00 D | 273,87 C |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS | 0,00 D | 273,87 C |
| PIS / COFINS / CSLL - FONTE | 0,00 D | 81,37 C |
| PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE | 0,00 D | 192,50 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 216,39 C | 0,00 D |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 216,39 C | 0,00 D |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA | 24,81 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 251.669,30 C | 210.200,00 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 504,34 C | 1.640,49 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 251.982,06 D | 211.840,49 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 20.986,29 C | 77.794,47 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 2.688,84 C | 43,72 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 33.180,00 C | 36.980,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 43,72 C | 19.020,70 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 170,07 C | 277,19 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 30.704,95 D | 56.234,17 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL | 1.002,51 C | 61.176,03 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 61.176,03 C | 58.464,70 C |
| RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 1.164,30 C | 2.711,33 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 61.337,82 D | 0,00 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS) | 17.294,94 C | 16.574,72 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 16.574,72 C | 15.840,12 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 720,22 C | 734,60 C |

RENATA GABRIELA CASEMIRO DOS SANTOS
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 351.680.778-46

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

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

Folha: 002

0264 APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2019 | 2018 |
|--|--------------|--------------|
| RECEITAS | 344.049,64 C | 268.152,50 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 24,81 C | 0,00 C |
| CUSTEIO | 24,81 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 24,81 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 24,81 C | 0,00 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 344.024,83 C | 268.152,50 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 251.982,06 C | 211.918,33 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 251.982,06 C | 211.918,33 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 251.982,06 C | 211.918,33 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 92.042,77 C | 56.234,17 C |
| GOVERNO FEDERAL | 92.042,77 C | 56.234,17 C |
| PDDE BÁSICO | 30.704,95 C | 56.234,17 C |
| PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL | 61.337,82 C | 0,00 C |
| DESPEASAS | 344.049,64 D | 268.152,50 D |
| DESPEASAS ORDINARIAS | 24,81 D | 273,87 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 24,81 D | 273,87 D |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 24,81 D | 0,00 C |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED) | 24,81 D | 0,00 C |
| DESPEASAS TRIBUTÁRIAS | 0,00 C | 273,87 D |
| PIS/ COFINS/ CSLL / I.R. | 0,00 C | 81,37 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL | 0,00 C | 192,50 D |
| DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 344.024,83 D | 267.878,63 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 251.982,06 D | 211.644,46 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 251.982,06 D | 211.644,46 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 33.096,52 D | 91.617,55 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 22.503,68 D | 10.462,18 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 26.280,00 D | 9.240,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 26.950,00 D | 18.470,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 3.950,00 D | 4.800,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 105.725,67 D | 70.561,53 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 7.350,40 D | 6.023,20 D |
| LABORATORIO DE INFORMATICA | 0,00 C | 470,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 26.125,79 D | 0,00 C |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 92.042,77 D | 56.234,17 D |
| PDDE BASICO | 30.704,95 D | 56.234,17 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 0,00 C | 31.091,17 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 30.704,95 D | 25.143,00 D |
| PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL | 61.337,82 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS | 61.337,82 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

0264 APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2019 | 2018 |
|---|---|------|
| <hr/> RENATA GABRIELA CASEMIRO DOS SANTOS DIR EXECUTIVA C.P.F.: 351.680.778-46 | <hr/> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9 | |
| ROCHA CONTABILIDADE | | |

APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I
Rua Tiradentes, 1845 Vila do Tanque- S B DO CAMPO – SP
CNPJ 18.594.897/0001-94

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) | 284.849,30 | 247.180,00 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 2.558,93 | 5.363,61 |
| (+) Outros | 24,81 | 0,00 |
| (-) Devolução de Recursos | -14,43 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -344.049,64 | -267.878,63 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | -234,63 | -82,89 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | -56.865,66 | -15.417,91 |
| 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 | -56.865,66 | -15.417,91 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 78.068,34 | 93.486,25 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 21.202,68 | 78.068,34 |

Renata Gabriela Casemiro dos Santos
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 2019

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Regina Rocco Casa I** 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 Tiradentes, 1845 Vila do Tanque CEP 09781-220, 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 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.

Renata Gabriela Casemiro dos Santos
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9