

Balança Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019

0232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

Folha: 001

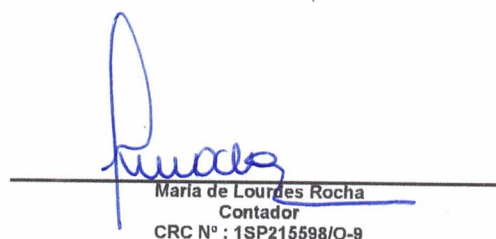
Rua Mathilde Ferrari Marçom, 30

55.054.258/0001-62

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
ATIVO	10.009,65 D	25.506,64 D
CIRCULANTE	10.009,65 D	25.506,64 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	10.009,61 D	25.506,62 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	800,90 D	16.185,77 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	800,90 D	16.185,77 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	9.208,71 D	9.320,85 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	4.698,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	3.027,17 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	6.181,54 D	4.621,95 D
CREDITOS	0,04 D	0,02 D
CREDITOS A RECEBER	0,04 D	0,02 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,04 D	0,02 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	10.009,65 C	25.506,64 C
CIRCULANTE	10.009,65 C	25.506,64 C
CONTAS A PAGAR	0,01 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,01 C	0,00 D
FORNECEDORES	0,01 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	800,92 C	16.185,77 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	800,92 C	16.185,77 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	90.377,30 C	61.242,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.031,01 C	318,96 C
(-) RECURSOS APLICADOS	106.793,16 D	45.467,72 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	16.185,77 C	92,53 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	9.208,72 C	9.320,87 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	3.027,16 C	4.698,90 C
ENTRADA DE RECURSOS	10.340,00 C	10.800,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	4.698,90 C	11.852,37 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	131,41 C	303,74 C
(-) RECURSOS APLICADOS	12.143,15 D	18.257,21 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.181,56 C	4.621,97 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	7.470,00 C	9.825,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.293,97 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	92,24 C	53,96 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.788,14 D	8.584,99 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 D	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.328,00 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.214,51 D	0,00 D


 ZORA YONARA SANTANA GIL
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: ~~XXXXXXXXXX~~


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

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

Folha: 002

0232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

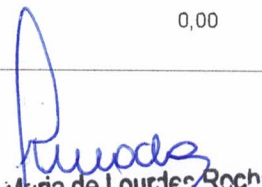
55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
RECEITAS	124.938,96 C	72.309,92 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	124.938,96 C	72.309,92 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	106.793,16 C	45.467,72 C
GOVERNO MUNICIPAL	106.793,16 C	45.467,72 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	106.793,16 C	45.467,72 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	18.145,80 C	26.842,20 C
GOVERNO FEDERAL	18.145,80 C	26.842,20 C
PDDE BÁSICO	12.143,15 C	18.257,21 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	4.788,14 C	8.584,99 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.214,51 C	0,00 C
DESPESAS	124.938,96 D	72.309,92 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	124.938,96 D	72.309,92 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	106.793,16 D	45.467,72 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	106.793,16 D	45.467,72 D
MATERIAIS DIVERSOS	21.741,85 D	16.881,92 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.042,23 D	3.936,78 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.880,00 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	6.900,00 D	6.500,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.740,00 D	4.500,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	51.430,46 D	10.884,46 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	90,00 D	1.359,70 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	2.043,90 D	1.131,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	2.140,09 D	273,86 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.784,63 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	18.145,80 D	26.842,20 D
PDDE BASICO	12.143,15 D	18.257,21 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	10.103,15 D	9.773,72 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	600,00 D	0,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	120,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.320,00 D	8.483,49 D
PDDE QUALIDADE - M CULTURA/ ALFABETIZ/ ED CONECT	6.002,65 D	8.584,99 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.650,79 D	8.584,99 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	351,86 D	0,00 C

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/0-9

Jan

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

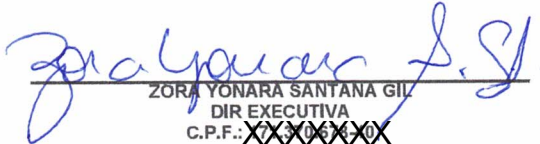
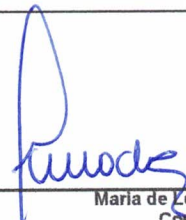
Folha: 003

0232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

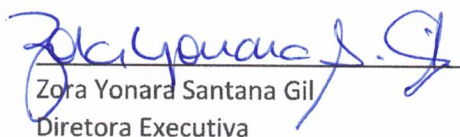
Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

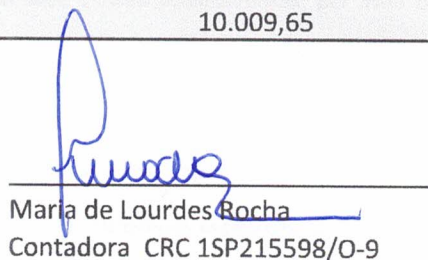
Descrição	2019	2018
 ZORA YONARA SANTANA GIL DIR EXECUTIVA C.P.F.: XXXXXXXX	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

APM DA EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA
 Rua Mathilde Ferrari Marçon, 10 Jardim Ipê - S B DO CAMPO - SP
 CNPJ 55.054.258/0001-62

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)	108.187,30	85.195,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.254,66	676,66
(-) Devolução de Saldo de Recursos não Utilizados	0,00	0,00
(+) Outros	0,04	0,02
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-124.938,96	-72.309,94
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros	-0,01	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-15.496,97	13.561,72
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	-15.496,97	13.561,72
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	25.506,62	11.944,90
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	10.009,65	25.506,62


 Zora Yonara Santana Gil
 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 Senador Teotônio Vilela** 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 Mathilde Ferrari Marçon, 10 Jardim Ipê CEP 09840-360, 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.

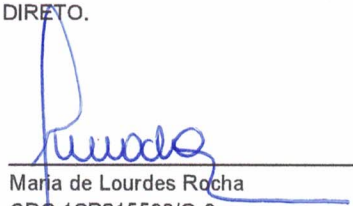
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Zora Yonara Santana Gil
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9