

## Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fls.: 479 w Folha: 001

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

Ass.: 55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	57.880,24 D	76.964,23 D
CIRCULANTE	57.880,24 D	76.964,23 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	57.806,01 D	76.737,99 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	205,14 D	39.168,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	205,14 D	39.168,79 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	57.600,87 D	41.032,60 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	78,18 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	24.257,94 D	13.768,40 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	0,00 D	651,26 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F,INV	33.342,93 D	26.534,76 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	3.463,40 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	3.463,40 C
CREDITOS	74,23 D	226,24 D
CREDITOS A RECEBER	74,23 D	226,24 D
OUTROS VALORES A RECEBER	74,23 D	226,24 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	57.880,24 C	76.964,23 C
CIRCULANTE	57.815,78 C	76.899,77 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	754,42 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	754,42 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	0,00 D	750,00 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	4,42 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	205,14 C	36.564,87 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	205,14 C	36.564,87 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	154.517,39 C	148.387,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.795,52 C	2.854,14 C
(-) RECURSOS APLICADOS	192.672,64 D	138.076,41 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	36.564,87 C	23.399,84 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	57.610,64 C	39.580,48 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	24.267,71 C	13.032,46 C
ENTRADA DE RECURSOS	21.120,00 C	20.820,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13.032,46 C	26.022,20 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	44,68 C	385,71 C
(-) RECURSOS APLICADOS	9.929,43 D	34.195,45 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	0,00 D	13,26 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13,26 C	3.734,22 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,15 C	69,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	13,41 D	3.790,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	33.342,93 C	26.534,76 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	21.705,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	18.750,76 C	6.644,05 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	92,78 C	242,14 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.086,40 D	5.948,43 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	7.508,82 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.784,00 C	3.892,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	599,03 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	64,46 C	64,46 C
PATRIMONIO SOCIAL	64,46 C	64,46 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	64,46 C	64,46 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	64,46 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	0,00 D	64,46 C

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020


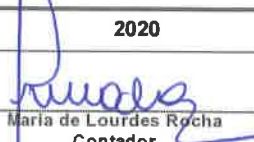
Fis.: 480 up Folha: 002

Ass.: 55.039.127/0001-06

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 ALEXANDRA DE SOUSA REIS DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 249.340.718-06	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

## Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2020

PIS: 481

Folha: 003

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

Ass.:55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	207.300,91 C	182.010,29 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	207.300,91 C	182.010,29 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	192.672,64 C	138.076,41 C
GOVERNO MUNICIPAL	192.672,64 C	138.076,41 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	192.672,64 C	138.076,41 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	14.628,27 C	43.933,88 C
GOVERNO FEDERAL	14.628,27 C	43.933,88 C
PDDE BÁSICO	9.929,43 C	34.195,45 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	13,41 C	3.790,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	4.086,40 C	5.948,43 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	599,03 C	0,00 C
DESPESAS	207.300,91 D	182.010,29 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	207.300,91 D	182.010,29 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	192.672,64 D	138.076,41 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	192.672,64 D	138.076,41 D
MATERIAIS DIVERSOS	37.294,97 D	34.862,56 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	596,68 D	11.171,12 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.500,00 D	9.352,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	11.360,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	117.685,46 D	39.664,75 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	182,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	389,00 D	2.866,88 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	1.410,14 D	1.771,89 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	23.610,39 D	22.105,21 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	14.628,27 D	43.933,88 D
PDDE BASICO	9.929,43 D	34.195,45 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	79,11 D	21.645,45 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.820,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	750,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	9.850,32 D	8.980,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	13,41 D	3.790,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	13,41 D	2.162,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.628,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	4.685,43 D	5.948,43 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.685,43 D	5.948,43 D

## Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2020


FIS. 482

Folha: 004

Ass.: 55.039.127/0001-06

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA  
Rua Regente Lima e Silva, 301  
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
-----------	------	------

  
 ALEXANDRA DE SOUSA REIS  
 DIRETORA EXECUTIVA  
 C.P.F.: 249.340.718-06

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

ROCHA CONTABILIDADE

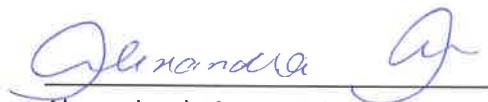
SB 84407/19

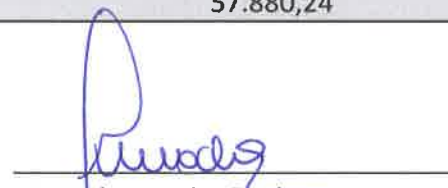
Fls.: 483 up

APM DA EMEB PROFESSOR ANDRÉ FERREIRA  
 Rua Regente Lima e Silva, 301 Bairro Ferrazópolis -S B DO CAMPO – SP ASS.:  
 CNPJ 55.039.127/0001-06

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

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020 - R\$	2019 - R\$
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	187.038,21	190.912,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.933,13	3.551,03
(+) Outros	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-207.300,91	-182.010,29
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-754,42	754,42
(-) Outros Pagamentos	0,00	-12,78
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>-19.083,99</b>	<b>13.194,68</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>-19.083,99</b>	<b>13.194,68</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>76.964,23</b>	<b>63.769,55</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>57.880,24</b>	<b>76.964,23</b>

  
 Alexandra de Sousa Reis  
 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 2020**

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **APM da Emeb Professor André Ferreira** 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 Regente Lima e Silva, 301 Bairro Ferrazópolis CEP 09781-130, no Estado de São Paulo.

**2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2020, 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. 1.298/10 (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)**

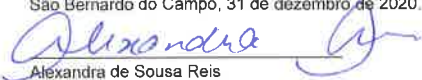
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.

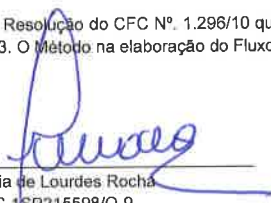
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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 2020.

  
 Alexandra de Sousa Reis  
 Diretora Executiva

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP215598/O-9