

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fls.:

Folha: 001

Ass.:

04.159.293/0001-05

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	30.625,37 D	80.436,39 D
CIRCULANTE	30.625,37 D	80.436,39 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	30.400,56 D	79.548,48 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	16.786,34 D	55.033,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	16.786,34 D	55.033,35 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	25.803,22 D	24.515,13 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	263,00 D	201,01 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	1.442,89 D	18.284,24 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	1.910,44 D	2.073,11 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	22.186,89 D	3.956,77 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	12.189,00 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	12.189,00 C	0,00 D
CREDITOS	224,81 D	887,91 D
CREDITOS A RECEBER	224,81 D	887,91 D
OUTROS VALORES A RECEBER	224,81 D	887,91 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	30.625,37 C	80.436,39 C
CIRCULANTE	30.625,37 C	80.436,39 C
CONTAS A PAGAR	649,62 C	177,50 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,02 C	0,00 D
FORNECEDORES	0,02 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	649,60 C	177,50 C
ISSQN - FONTE	649,60 C	177,50 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.221,65 C	51.473,21 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4.221,65 C	51.473,21 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	280.417,39 C	252.817,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.112,52 C	4.472,37 C
(-) RECURSOS APLICADOS	330.781,47 D	221.523,03 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	51.473,21 C	15.706,57 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	25.754,10 C	28.785,68 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	1.656,77 C	22.282,20 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	100,95 C	100,95 C
ENTRADA DE RECURSOS	42.180,00 C	41.780,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	22.181,25 C	86.402,11 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	98,57 C	2.585,14 C
(-) RECURSOS APLICADOS	62.904,00 D	108.586,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	1.910,44 C	2.546,71 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	2.546,71 C	39.845,90 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	133,73 C	2.165,16 C
(-) RECURSOS APLICADOS	770,00 D	39.464,35 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	22.186,89 C	3.956,77 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	14.321,73 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPRÓG EXERCICIO ANTERIOR	3.956,77 C	3.892,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	16,39 C	64,77 C

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fis.:

Folha: 002

Ass.:

04.159.293/0001-05

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA
Estrada dos Alvarengas, 7500
Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 _____ THAISE RAMOS SILVA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 395.816.378-50	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N°: 1SP215598/O-8	

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

Ass.:

04.159.293/0001-05

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	394.455,47 C	369.674,33 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	100,95 C
CUSTEIO	0,00 C	100,95 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	100,95 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	100,95 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	394.455,47 C	369.573,38 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	330.781,47 C	221.523,03 C
GOVERNO MUNICIPAL	330.781,47 C	221.523,03 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	330.781,47 C	221.523,03 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	63.674,00 C	148.050,35 C
GOVERNO FEDERAL	63.674,00 C	148.050,35 C
PDDE BÁSICO	62.904,00 C	108.586,00 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	770,00 C	39.464,35 C
DESPEASAS	394.455,47 D	369.674,33 D
DESPEASAS ORDINARIAS	0,00 C	100,95 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	100,95 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	100,95 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	100,95 D
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	394.455,47 D	369.573,38 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	330.781,47 D	221.523,03 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	330.781,47 D	221.523,03 D
MATERIAIS DIVERSOS	53.024,65 D	58.404,82 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.369,00 D	3.876,04 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	9.800,00 D	10.200,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	39.960,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	180.701,02 D	87.890,50 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.152,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	189,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	1.450,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	75.548,80 D	14.812,67 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	63.674,00 D	148.050,35 D
PDDE BÁSICO	62.904,00 D	108.586,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	9.000,00 D	26.950,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	10.061,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	53.904,00 D	71.575,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	770,00 D	39.464,35 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	0,00 C	10.124,35 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	770,00 D	29.340,00 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período

0,00

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

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

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA
Estrada dos Alvarengas, 7500
Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

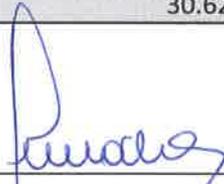
Fis.: Folha: 004
Ass.: 04.159.293/0001-05

Descrição	2020	2019
 _____ THAISE RAMOS SILVA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 395.816.378-50	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2020

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020- R\$	2019 - R\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	340.811,12	294.597,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	100,95
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	3.361,21	9.287,44
(-) Devolução de Recursos não Utilizados	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-394.455,47	-369.573,38
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-177,50	177,50
(-) Outros	649,62	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-49.811,02	-65.410,19
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	-49.811,02	-65.410,19
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	80.436,39	145.846,58
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	30.625,37	80.436,39


Thaise Ramos Silva
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

Fls.:

Ass.:

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Arlindo Miguel Teixeira** 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, Estrada dos Alvarengas, 7500 – Jardim Laura – CEP 09850-550 - 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 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 ADOADAS

- 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 Receltas:** 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.

Thaise Ramos Silva
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 15P215598/O-9