

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

Sb 84792/19

Folha: 001

Rua Sílvia Pasin, 150

06.317.404/0001-90

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

=Is. 453
mm

Descrição	2020	2019
ATIVO	27.855,39 D	36.868,97 D
CIRCULANTE	25.607,51 D	34.621,09 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	24.236,33 D	34.492,32 D
CAIXA	5,35 D	20,95 D
CAIXA GERAL	5,35 D	20,95 D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES	10,00 D	10,00 D
BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A	10,00 D	10,00 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO - GOV FEDERAL	4.526,15 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE ED CONECTADA	4.526,15 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	7.729,03 D	7.779,01 D
BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A - F INVESTIMENTO	7.729,03 D	7.779,01 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	15.086,87 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	15.086,87 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	11.965,80 D	11.595,49 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	11.965,80 D	11.595,49 D
CREDITOS	1.371,18 D	128,77 D
CREDITOS A RECEBER	1.371,18 D	128,77 D
OUTROS VALORES A RECEBER	1.371,18 D	128,77 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.247,88 D	2.247,88 D
IMOBILIZADO	2.247,88 D	2.247,88 D
BENS DE USO COM RESTRIÇÃO (DE TERCEIROS)	2.247,88 D	2.247,88 D
APARELHOS DE RECREAÇÃO / ESPORTIVOS	1.067,03 D	1.067,03 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	1.180,85 D	1.180,85 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	27.855,39 C	36.868,97 C
CIRCULANTE	17.855,93 C	26.811,13 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	1.363,98 C	15.215,64 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	1.363,98 C	15.215,64 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	98.847,39 C	99.347,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.359,84 C	1.277,58 C
(-) RECURSOS APLICADOS	114.058,89 D	85.573,87 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	15.215,64 C	164,63 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2)	16.491,95 C	11.595,49 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	11.965,80 C	11.595,49 C
ENTRADA DE RECURSOS	11.900,00 C	12.220,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.595,49 C	14.662,76 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	40,02 C	289,22 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.569,71 D	15.576,49 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	4.526,15 C	0,00 D
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	1,62 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	0,59 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	2,21 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	4.526,15 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	9.999,46 C	10.057,84 C
PATRIMONIO SOCIAL	9.999,46 C	10.057,84 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	9.999,46 C	10.057,84 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	20.115,68 C	10.511,72 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	10.116,22 D	453,88 D

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

84792/19

06.317.404/0001-90

Rua Sílvia Pasin, 150

Fls..

454

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Ass.

2020

2019

Descrição

Rosimara ap. alves

ROSIMARA APARECIDA ALVES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 257.513.278-96

Maria de Lourdes Rocha

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

Rua Sívio Pasin, 150

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 003

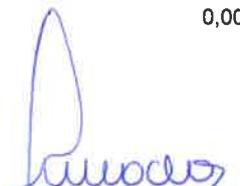
06.317.404/0001-90

84792/19

155

455
gmv

Descrição	2020	2019
RECEITAS	125.628,60 C	101.203,01 C
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00 C	50,44 C
FUNDOS PROPRIOS	0,00 C	50,44 C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 C	50,44 C
FUNDO DE INVESTIMENTOS	0,00 C	50,44 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	125.628,60 C	101.152,57 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	114.058,89 C	85.573,87 C
GOVERNO MUNICIPAL	114.058,89 C	85.573,87 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	114.058,89 C	85.573,87 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	11.569,71 C	15.578,70 C
GOVERNO FEDERAL	11.569,71 C	15.578,70 C
PDDE BÁSICO	11.569,71 C	15.576,49 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	2,21 C
DESPEASAS	125.686,98 D	101.656,89 D
DESPEASAS ORDINARIAS	61,98 D	504,32 D
SEM RESTRIÇÃO	61,98 D	504,32 D
MANUTENÇÃO DE INFRAESTRUTURA	28,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	28,00 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	33,98 D	68,73 D
TAXAS DE CARTORIO	6,42 D	9,43 D
MED PRIMEIRO SOCORRO	0,00 C	3,50 D
ALIMENTAÇÃO / AGUA MINERAL	15,56 D	15,80 D
ESTACIONAMENTO / COMBUSTIVEL	12,00 D	40,00 D
APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	9,49 D
MATERIAL PEDAGÓGICO	0,00 C	9,49 D
DESPEASAS FINANCEIRAS	0,00 C	426,10 D
TARIFAS BANCÁRIAS	0,00 C	426,10 D
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	125.625,00 D	101.152,57 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	114.055,29 D	85.573,87 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	114.055,29 D	85.573,87 D
MATERIAIS DIVERSOS	28.870,00 D	12.740,07 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.740,20 D	952,56 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	8.040,00 D	10.293,89 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	7.010,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	50.213,01 D	43.097,75 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	3.235,00 D	2.228,50 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	887,16 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.771,08 D	3.623,94 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	11.569,71 D	15.578,70 D
PDDE BASICO	11.569,71 D	15.576,49 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	8.000,00 D	7.600,49 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	7.000,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.569,71 D	976,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	2,21 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	2,21 D


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

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

Folha: 004

00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

5.6

84792/19

06.317.404/0001-90

Rua Sívio Pasin, 150

= 1s.

456
mm

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Deficit do período	58,38

Rosimara G. Alves

ROSIMARA APARECIDA ALVES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 257.513.278-96

Maria de Lourdes Rocha

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)	115.273,54	111.567,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.399,86	1.617,83
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-125.625,00	-101.152,57
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	-61,98	-504,32
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-9.013,58	11.528,24
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	-9.013,58	11.528,24
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	36.868,97	25.340,73
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	27.855,39	36.868,97

Rosimara Aparecida Alves

Rosimara Aparecida Alves
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha

Maria de Lourdes Rocha
Contadora CRC 1SP215598/O-9

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020

-15-

155

488
Jm

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Belmiro Soares da Cunha** 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 Silvio Pasin, 150 - Jardim Jerusalém - CEP 09811-345 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 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 apoiam 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 6º 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.

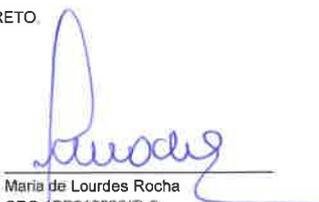
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.


 Rosimara Aparecida Alves
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 15P215598/O-9