

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha 001

00162 APM DA EMEB BENEDITO JOSE DE MORAIS

06.339.021/0001-12

Rua Flora Bulcão L. Vertemate, 110

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	91 778,01 D	110 192,34 D
CIRCULANTE	91 778,01 D	110 192,34 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	86 200,80 D	104 627,90 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	4 138,18 D	49 897,28 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	4 138,18 D	49 897,28 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	82 429,83 D	60 217,83 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	51 543,16 D	33 223,16 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - F. INV	6 093,19 D	6 093,19 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F INV	591,23 D	591,23 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	24 202,25 D	20 310,25 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	367,21 C	5 487,21 C
CHEQUES A COMPENSAR	367,21 C	5 487,21 C
CREDITOS	5 577,21 D	5 564,44 D
CREDITOS A RECEBER	5 577,21 D	5 564,44 D
OUTROS VALORES A RECEBER	5 577,21 D	5 564,44 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	0,00 D	4 000,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	0,00 D	4 000,00 C
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	91 778,01 C	110 192,34 C
CIRCULANTE	91.778,01 C	110.192,34 C
CONTAS A PAGAR	61,75 C	61,75 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	61,75 C	61,75 C
ISSQN - FONTE	61,75 C	61,75 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.154,53 C	44 780,86 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4 154,53 C	44 780,86 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	132.957,39 C	137 837,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	331,30 C	1 220,48 C
(-) RECURSOS APLICADOS	173 915,02 D	116 517,21 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	44 780,86 C	22 240,29 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	87 561,73 C	65 349,73 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	51.126,10 C	32 806,10 C
ENTRADA DE RECURSOS	18 320,00 C	19 800,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	32.806,10 C	25 391,70 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	516,01 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	12.901,61 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	6 522,15 C	6 522,15 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	6.522,15 C	47.198,85 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 D	591,24 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	41 267,94 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	5.711,23 C	5.711,23 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.711,23 C	16 572,88 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	173,35 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	11.035,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	24.202,25 C	20 310,25 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	12.177,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	20.310,25 C	4.998,69 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	208,56 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	966,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	3.892,00 C

ROCHA CONTABILIDADE


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559870-9

Falita

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

162 APM DA EMEB BENEDITO JOSE DE MORAIS

06 339 021/0001-12

Rua Flora Bulção L. Vertemate, 110

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
<p><i>P/ Talita Kitano</i> PATRICIA NUNES DE MELLO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 283.200.118-17</p>	<p><i>Ruado</i> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9</p>	
ROCHA CONTABILIDADE		

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

Folha 001

00162 APM DA EMEB BENEDITO JOSE DE MORAIS

06.339.021/0001-12

Rua Flora Bulcão L Vertemate, 110

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS		
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	173.915,02 C	182.687,76 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	173.915,02 C	182.687,76 C
GOVERNO MUNICIPAL	173.915,02 C	116.517,21 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	173.915,02 C	116.517,21 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	66.170,55 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	66.170,55 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	12.901,61 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	41.267,94 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	0,00 C	11.035,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	966,00 C
DESPESAS		
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	173.915,02 D	182.687,76 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	173.915,02 D	116.517,21 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	173.915,02 D	116.517,21 D
MATERIAIS DIVERSOS	32.252,70 D	14.102,72 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.932,18 D	6.383,68 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	9.760,00 D	15.800,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	20.400,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	87.929,10 D	44.836,91 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	2.752,90 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	392,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	32.855,04 D	7.109,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	66.170,55 D
PDDE BASICO	0,00 C	12.901,61 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	12.472,65 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	428,96 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	41.267,94 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	35.267,94 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	6.000,00 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	0,00 C	11.035,00 D
CONSERVAÇÃO E ADEQUAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	11.035,00 D
PDDE QUALIDADE - M CULTURA/ ALFABETIZ/ ED CONECT	0,00 C	966,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	966,00 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período

0,00

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

Talita

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

00162 APM DA EMEB BENEDITO JOSE DE MORAIS
Rua Flora Bulcão L Vertemate, 110
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 002
06.339.021/0001-12

Descrição	2020	2019
<p><i>PI Patrícia Nunes de Mello</i> PATRICIA NUNES DE MELLO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 283.200.118-17</p>	<p><i>Marla de Lourdes Rocha</i> Marla de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9</p>	
<p>ROCHA CONTABILIDADE</p>		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Benedito José de Moraes 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 - auxiliar os alunos carentes de recursos na aquisição de vestuário e de material didático;
- 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 Particular Flora Bulcão Leandro Ventemali, 110 - Jardim Silvina - CEP 09791-100, 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 apoiem 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 5ª 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 à 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.

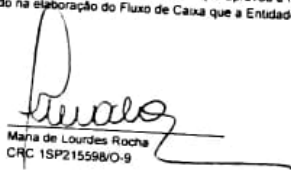
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução nº 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Patrícia Nunes de Melo
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9

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)	155.169,39	169.814,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	331,30	2.709,64
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-173.915,02	-182.687,76
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	51,55
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-18.414,33	-10.112,27
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	-18.414,33	-10.112,27
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	110.192,34	120.304,61
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	91.778,01	110.192,34

Patricia Nunes de Mello

Patricia Nunes de Mello
 Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha

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