

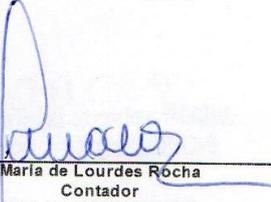
Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

00274 APM DA EMEB GONÇALVES DIAS
 Rua Grã-Bretanha, 250
 Taboão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 001
 49.527.450/0001-26

Descrição	2020	2019
ATIVO	9.583,20 D	19.377,17 D
CIRCULANTE	9.583,20 D	19.377,17 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	9.536,83 D	19.377,17 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	6.950,45 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	6.950,45 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	9.536,83 D	12.426,72 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	1,46 D	8.551,17 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	493,99 D	492,17 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	9.041,38 D	3.383,38 D
CRÉDITOS	46,37 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	46,37 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	46,37 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	9.583,20 C	19.377,17 C
CIRCULANTE	9.583,20 C	19.377,17 C
CONTAS A PAGAR	0,05 C	0,05 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS, AO FORN DE MATL E SERV	0,05 C	0,05 C
FORNECEDORES	0,05 C	0,05 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	46,32 C	6.950,40 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	46,32 C	6.950,40 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	80.139,39 C	79.291,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.122,97 C	1.539,61 C
(-) RECURSOS APLICADOS	88.166,44 D	87.219,28 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	6.950,40 C	13.338,77 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	9.536,83 C	12.426,72 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	1,46 C	8.551,17 C
ENTRADA DE RECURSOS	7.080,00 C	7.120,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	8.551,17 C	10.993,93 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	42,77 C	196,88 C
(-) RECURSOS APLICADOS	15.672,48 D	9.759,64 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	493,99 C	492,17 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	492,17 C	10.193,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1,82 C	99,08 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	9.799,91 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.041,38 C	3.383,38 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	2.966,88 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	650,00 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.383,38 C	3.328,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	13,12 C	55,38 C


 VALERIA SILVA A. MONTEIRO
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 324.559.348-10


 Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC Nº : 1SP215598/O-8

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

00274 APM DA EMEB GONÇALVES DIAS

Folha: 002

Rua Grã-Bretanha, 250

49.527.450/0001-26

Taboão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	104.488,92 C	6.395,88 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	104.488,92 C	6.395,88 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	88.166,44 C	6.395,88 C
GOVERNO MUNICIPAL	88.166,44 C	6.395,88 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	88.166,44 C	6.395,88 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	16.322,48 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	16.322,48 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	15.672,48 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	650,00 C	0,00 C
DESPESAS	104.488,92 D	6.395,93 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	104.488,92 D	6.395,93 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	88.166,44 D	6.395,93 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	88.166,44 D	6.395,93 D
MATERIAIS DIVERSOS	27.357,24 D	0,00 C
SERVIÇOS DE TERCEIROS	81,90 D	0,05 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.066,00 D	770,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	43.868,40 D	4.688,24 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	937,64 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	2.146,05 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	9.646,85 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	16.322,48 D	0,00 C
PDDE BÁSICO	15.672,48 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	1.472,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	14.200,48 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	650,00 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	650,00 D	0,00 C

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


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

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

00274 APM DA EMEB GONÇALVES DIAS
 Rua Grã-Bretanha, 250
 Taboão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 003
 49.527.450/0001-26

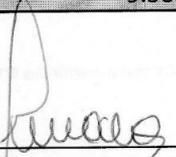
Descrição	2020	2019
Recursos Recebidos		
Entidades Governamentais (Públicas)	55.514,70	55.411,30
Entidades Privadas	0,00	0,00
Doações em Espécie	0,00	0,00
Précatos	0,00	0,00
Recuperação Financeira	1.127,49	1.291,70
Outros	0,00	0,00
Exercícios Anteriores		
Reserva de Bens e Serviços (com restrição)	124.474,50	118.474,87
Reserva de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
ROCHA CONTABILIDADE		
Resultado das Atividades de Investimento		
Receitas Recebidas 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
Resultado das Atividades de Financiamento		
Recebimentos de Empréstimos	0,00	0,00
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos	0,00	0,00
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00	0,00
Valeria Silva A. Monteiro		
Diretora Executiva		
Maria de Lourdes Rocha		
Contadora - CRC 15P215598/O-9		

APM DA EMEB GONÇALVES DIAS
 Rua Grã Bretanha, 250 Bairro Taboão - S B DO CAMPO - SP
 CNPJ 49.527.450/0001-26

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)	93.514,27	86.411,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.180,68	1.890,95
(+) Outros	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-104.488,92	-106.778,83
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,05
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-9.793,97	-18.476,53
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	-9.793,97	-18.476,53
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	19.377,17	37.853,70
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	9.583,20	19.377,17


 Valeria Silva A. Monteiro
 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 Gonçalves Dias** 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 de 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 Grã Bretanha, 250 Bairro Taboão CEP 09667-030, 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 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.

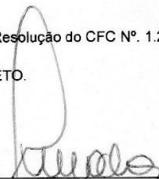
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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 2020.


Valeria Silva A. Monteiro
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9