

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

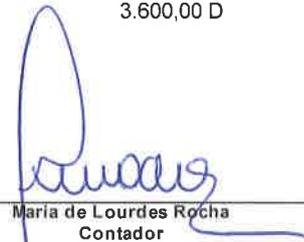
00280 APM DA EMEB HELENA ZANFELICI DA SILVA
Rua José Farhat, 80
Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fis.: 473
Ass.: 02.193.853/0001-12
Folha: 001

Descrição	2020	2019
ATIVO	22.767,62 D	13.668,79 D
CIRCULANTE	22.767,62 D	13.668,79 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	22.015,54 D	13.650,97 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	109,28 D	3.909,32 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	109,28 D	3.909,32 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	30.726,26 D	9.741,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	65,68 D	240,82 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	22.070,54 D	5.138,36 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F,INV	8.590,04 D	4.362,47 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	8.820,00 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	8.820,00 C	0,00 D
CREDITOS	752,08 D	17,82 D
CREDITOS A RECEBER	752,08 D	17,82 D
OUTROS VALORES A RECEBER	752,08 D	17,82 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	22.767,62 C	13.668,79 C
CIRCULANTE	22.767,62 C	13.668,79 C
CONTAS A PAGAR	120,61 C	120,61 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	120,61 C	120,61 C
FORNECEDORES	50,05 C	50,05 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	70,56 C	70,56 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	760,76 C	3.826,54 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	760,76 C	3.826,54 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	147.463,39 C	128.733,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	888,91 C	1.255,73 C
(-) RECURSOS APLICADOS	151.418,08 D	128.855,11 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.826,54 C	2.692,62 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	21.886,25 C	9.721,64 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	13.296,22 C	5.359,18 C
ENTRADA DE RECURSOS	16.880,00 C	15.960,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.359,18 C	22.688,49 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	57,04 C	250,69 C
(-) RECURSOS APLICADOS	9.000,00 D	33.540,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	8.590,03 C	4.362,46 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	7.389,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.362,46 C	317,40 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	15,59 C	80,25 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.217,20 D	3.424,19 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	6.137,18 C	0,00 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
(-) RECURSOS APLICADOS	3.600,00 D	3.892,00 D



Claudia Nilce Buosi Silva
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 180.357.908-03



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

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

00280 APM DA EMEB HELENA ZANFELICI DA SILVA

Fls.: 474

Folha: 001

Rua José Farhat, 80

Ass.: 02.193.853/0001-12

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	166.235,28 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	166.235,28 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	151.418,08 C	0,00 C
GOVERNO MUNICIPAL	151.418,08 C	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	151.418,08 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	14.817,20 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	14.817,20 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	9.000,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	2.217,20 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	3.600,00 C	0,00 C
DESPESAS	166.235,28 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	166.235,28 D	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	151.418,08 D	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	151.418,08 D	0,00 C
MATERIAIS DIVERSOS	22.675,11 D	0,00 C
SERVIÇOS DE TERCEIROS	90,80 D	0,00 C
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.650,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.076,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	79.448,01 D	0,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	820,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	632,99 D	0,00 C
LABORATORIO DE INFORMATICA	142,50 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	35.882,67 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	14.817,20 D	0,00 C
PDDE BASICO	9.000,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	9.000,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	5.817,20 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.817,20 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit 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

00280 APM DA EMEB HELENA ZANFELICI DA SILVA
Rua José Farhat, 80
Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fis.: 475 Folha: 002
02.193.853/0001-12
Ass.: 

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



Claudia Nilce Buosi Silva
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 180.357.908-03

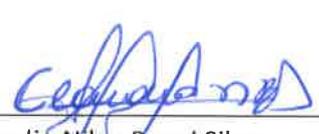


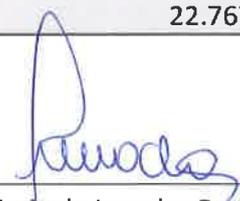
Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 1SP215598/O-9

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)	174.372,57	152.082,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	961,54	1.582,09
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-166.235,28	-169.711,30
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	120,61
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	9.098,83	-15.926,30
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	9.098,83	-15.926,30
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	13.668,79	29.595,09
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	22.767,62	13.668,79


Claudia Nilce Buosi 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

Fis.: 477

Ass.: **1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **APM da Emeb Helena Zanfelici da Silva** 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 José Farhat, 80 Bairro dos Fincos CEP 09831-405, 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.

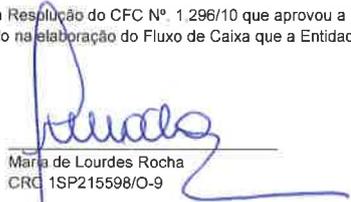
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

EMONSTRAÇÃO 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.


 Claudia Nilce Basso Silva
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP215598/O-9