

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00309 APM DA EMEB ITALO DAMIANI

SB 85988/19

01.579.773/0001-37

Estrada Taquacetuba, 3234

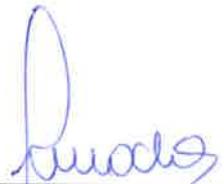
Fls. 492 uD

Taquacetuba - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

155

| Descrição | 2020 |
|---|-------------------|
| ATIVO | 4.398,32 D |
| CIRCULANTE | 4.398,32 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 4.373,87 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL | 506,29 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 506,29 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL | 3.867,58 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 795,95 D |
| BANCO DO BRASIL S/A -PDDE QUALID -M.ALF/ E CONEC- POUP | 3.071,63 D |
| CREDITOS | 24,45 D |
| CREDITOS A RECEBER | 24,45 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 24,45 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 4.398,32 C |
| CIRCULANTE | 4.398,32 C |
| CONTAS A PAGAR | 5,20 C |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES | 5,20 C |
| FORNECEDORES | 5,20 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 526,26 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 526,26 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 100.623,39 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 1.200,39 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 128.267,64 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 26.970,12 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 3.866,86 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 795,95 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 4.380,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 10.614,50 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 137,51 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 14.336,06 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL | 0,72 D |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 2.282,24 C |
| RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 34,41 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 2.317,37 D |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 17,68 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 0,39 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 18,07 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 3.071,63 C |
| MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 2.287,75 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 49,17 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 3.486,22 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL | 1.769,93 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 2.451,00 C |


 Janaina Mendes Silva
 Diretora Executiva
 C.P.F.: 227.167.558-84


 Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC Nº : 1SP215598/O-9

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

00309 APM DA EMEB ITALO DAMIANI
 Estrada Taquacetuba, 3234
 Taquacetuba - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

SB 85988/19

Folha: 001
 01.579.773/0001-37

Fls. 493 *up*

| Descrição | Valor |
|---|--------------|
| RECEITAS | 148.425,36 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 148.425,36 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 128.267,64 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 128.267,64 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 128.267,64 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 20.157,72 C |
| GOVERNO FEDERAL | 20.157,72 C |
| PDDE BÁSICO | 14.336,06 C |
| PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL | 2.317,37 C |
| PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE | 18,07 C |
| PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO | 3.486,22 C |
| DESPESAS | 148.425,36 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 148.425,36 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 128.267,64 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 128.267,64 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 14.935,48 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 1.072,09 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 6.146,64 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 57.458,89 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 3.730,00 D |
| LABORATORIO DE INFORMATICA | 4.416,15 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 40.508,39 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 20.157,72 D |
| PDDE BASICO | 14.336,06 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 2.862,92 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 2.989,14 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 600,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 7.884,00 D |
| PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL | 2.317,37 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS | 2.316,65 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 0,72 D |
| PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE) | 18,07 D |
| CONSERVAÇÃO E ADEQUAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 18,07 D |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 3.486,22 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 3.486,22 D |

| | |
|-----------------------------|------|
| 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

Folha: 002

00309 APM DA EMEB ITALO DAMIANI

SB 85988/19

01.579.773/0001-37

Estrada Taquacetuba, 3234

Fis.. 494 up

Taquacetuba - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

ISS.

Descrição

Valor


Janaina mendes silva
Diretora Executiva
C.P.F.: 227.167.558-84

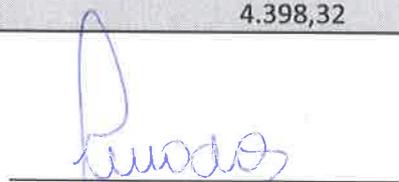

Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 1SP215598/O-9

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) | 109.224,32 | 0,00 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 1.421,87 | 0,00 |
| (+) Outros | 0,00 | 0,00 |
| (-) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -148.425,36 | 0,00 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | 0,00 | 0,00 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | -37.779,17 | 0,00 |
| 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 | -37.779,17 | 0,00 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 42.177,49 | 0,00 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 4.398,32 | 0,00 |


Janaina Mendes 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.: 496 up
 1 ss.

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Italo Damiani 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 Taquacetuba, 3234 Bairro Taquacetuba CEP 09836-250, 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)

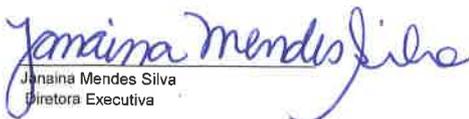
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.


 Janaina Mendes Silva
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP215598/O-9