

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

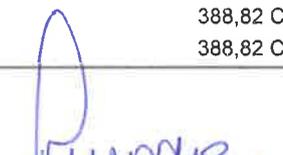
Folha: 001

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
 Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
 Jordanópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

13.726.873/0001-28

Descrição	2020	2019
ATIVO	14.689,55 D	20.579,50 D
CIRCULANTE	14.689,55 D	20.579,50 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	14.669,23 D	20.545,48 D
CAIXA	0,00 D	384,38 D
CAIXA GERAL	0,00 D	384,38 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	6.588,53 D	13.421,10 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	6.588,53 D	13.421,10 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	8.245,69 D	6.740,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.653,87 D	1.545,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	6.149,87 D	2.952,87 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	441,95 D	2.241,29 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	164,99 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	164,99 C	0,00 D
CREDITOS	20,32 D	34,02 D
CREDITOS A RECEBER	20,32 D	34,02 D
OUTROS VALORES A RECEBER	20,32 D	34,02 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	14.689,56 C	20.579,51 C
CIRCULANTE	14.300,74 C	20.190,70 C
CONTAS A PAGAR	36,93 C	0,01 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	36,93 C	0,01 C
FORNECEDORES	27,92 C	0,00 D
PRESTADORES DE SERVIÇOS	9,01 C	0,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	5.798,78 C	13.543,34 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	5.798,78 C	13.543,34 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	70.545,39 C	65.621,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	901,13 C	1.035,13 C
(-) RECURSOS APLICADOS	79.191,08 D	56.236,83 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	13.543,34 C	3.123,74 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	8.465,03 C	6.647,35 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	7.800,91 C	4.571,06 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.180,00 C	3.180,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	4.571,06 C	6.644,91 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	49,85 C	186,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	5.440,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	664,12 C	2.076,29 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCÍCIO ANTERIOR	2.076,29 C	2.451,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	159,07 D	40,12 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.253,10 D	414,83 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	388,82 C	388,81 C
PATRIMONIO SOCIAL	388,82 C	388,81 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	388,82 C	388,81 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	388,82 C	388,81 C

ROCHA CONTABILIDADE


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

Handwritten mark

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
Jordanópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

13.726.873/0001-28

Descrição

2020

2019


HELAINÉ SUENAGA DA SILVA
DIRETOR EXECUTIVO
C.P.F.: 008.101.739-13


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

ROCHA CONTABILIDADE

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

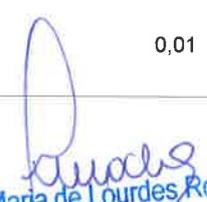
Folha: 003

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
 Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
 Jordanópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

13.726.873/0001-28

Descrição	2020	2019
RECEITAS	80.609,18 C	62.091,66 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	80.609,18 C	62.091,66 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	79.191,08 C	56.236,83 C
GOVERNO MUNICIPAL	79.191,08 C	56.236,83 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	79.191,08 C	56.236,83 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.418,10 C	5.854,83 C
GOVERNO FEDERAL	1.418,10 C	5.854,83 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	5.440,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.418,10 C	414,83 C
DESPESAS	80.609,17 D	62.091,66 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	80.609,17 D	62.091,66 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	79.191,07 D	56.236,83 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	79.191,07 D	56.236,83 D
MATERIAIS DIVERSOS	15.242,19 D	12.649,26 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	374,08 D	507,36 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	1.800,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.680,00 D	4.666,65 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	44.928,80 D	31.613,56 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.966,00 D	5.000,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.418,10 D	5.854,83 D
PDDE BASICO	0,00 C	5.440,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	1.990,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.450,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.418,10 D	414,83 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.418,10 D	414,83 D

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit do período	0,01


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559/2020



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

Folha: 004

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
Jordanópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

13.726.873/0001-28

Descrição	2020	2019
<p> HELAINÉ SUENAGA DA SILVA DIRETOR EXECUTIVO C.P.F.: 008.101.739-13</p>	<p> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9</p>	

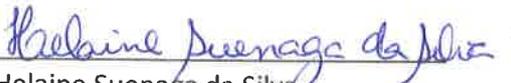
ROCHA CONTABILIDADE

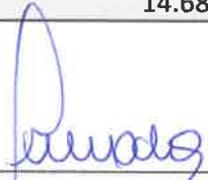
APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI

Rua Silas de Oliveira, 100 – Chácara Silvestre - S B DO CAMPO – SP
CNPJ 13.726.873/0001-28

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2020

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020	2019
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	73.725,39	68.801,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.110,05	1.261,40
(+) Devolução de Recursos não Utilizados	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-80.609,18	-62.091,66
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-116,21	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-5.889,95	7.971,04
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	-5.889,95	7.971,04
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	20.579,50	12.608,46
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	14.689,55	20.579,50


Helaine Suenaga da 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**

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Jacob Zamperli 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 Silas de Oliveira, 100, Chácara Silvestre CEP 09894-050, 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)

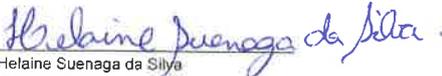
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

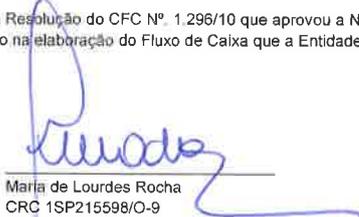
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Helaine Suenaga da Silva
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9