

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

00138 APM DA EMEB JOSE LUIZ JUCA

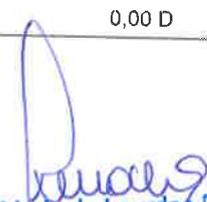
Folha: 001

Rua Tiradentes, 3180

05.761.074/0001-64

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO		
CIRCULANTE	47.326,27 D	26.153,11 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	47.326,27 D	26.153,11 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	47.326,24 D	22.313,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	79,96 D	4.216,14 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	79,96 D	4.216,14 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	46.606,28 D	21.296,94 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	7,97 D	7,78 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	25.086,43 D	5.565,83 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	21.511,88 D	15.723,33 D
CHEQUES A COMPENSAR	640,00 D	3.200,00 C
CREDITOS	640,00 D	3.200,00 C
CREDITOS A RECEBER	0,03 D	3.840,03 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,03 D	3.840,03 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	0,03 D	3.840,03 D
CIRCULANTE	47.326,27 C	26.153,11 C
CONTAS A PAGAR	48.510,60 C	27.337,44 C
OBRIGAÇÕES C/ INST FINANCEIRAS E TERCEIROS	1.883,47 C	1.854,44 C
VALOR A RESSARCIR A PROGRAMAS (MUN/FED)	1.214,44 C	1.214,44 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	1.214,44 C	1.214,44 C
FORNECEDORES	29,03 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	29,03 C	0,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	640,00 C	640,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	640,00 C	640,00 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	47,47 C	372,68 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	47,47 C	372,68 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	193.187,39 C	120.017,30 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.319,78 C	1.040,26 C
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	194.832,38 D	120.690,21 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	372,68 C	5,33 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	46.579,66 C	25.110,32 C
ENTRADA DE RECURSOS	25.067,78 C	9.386,99 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	15.620,00 C	15.820,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	9.386,99 C	5.294,91 C
(-) RECURSOS APLICADOS	60,79 C	192,85 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	11.920,77 D
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 D	347,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	11,67 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	0,00 D	358,71 D
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	21.511,88 C	15.723,33 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	15.723,33 C	16.188,48 C
(-) RECURSOS APLICADOS	58,98 C	135,65 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	600,80 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	5.729,57 C	0,00 D
PATRIMONIO SOCIAL	1.184,33 D	1.184,33 D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1.184,33 D	1.184,33 D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1.184,33 D	1.184,33 D
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	1.184,33 D	1.187,82 D
ROCHA CONTABILIDADE	0,00 D	3,49 C


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

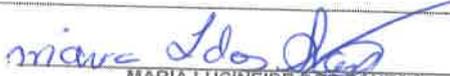
00138 APM DA EMEB JOSE LUIZ JUCA
Rua Tiradentes, 3180
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 002
05.761.074/0001-64

Descrição

2020

2019



MARIA LUCINEIDE DOS SANTOS
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 107.787.458-80



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

ROCHA CONTABILIDADE

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

00138 APM DA EMEB JOSE LUIZ JUCA

Folha: 001

Rua Tiradentes, 3180

05.761.074/0001-64

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS		
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	194.832,38 C	133.573,98 C
CUSTEIO	0,00 C	3,49 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	3,49 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	3,49 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA JURIDICA	0,00 C	3,49 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	194.832,38 C	133.570,49 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	194.832,38 C	120.690,21 C
GOVERNO MUNICIPAL	194.832,38 C	120.690,21 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	194.832,38 C	120.690,21 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	12.880,28 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	12.880,28 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	11.920,77 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	358,71 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	600,80 C
DESPESAS	194.832,38 D	133.570,49 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	194.832,38 D	133.570,49 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	194.832,38 D	120.690,21 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	194.832,38 D	120.690,21 D
MATERIAIS DIVERSOS	39.044,89 D	11.495,07 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	831,90 D	5.525,48 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	4.400,00 D	8.030,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	11.910,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	64.403,93 D	58.816,58 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	2.767,00 D	4.834,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	6.732,63 D	0,00 C
LABORATORIO DE INFORMATICA	6.236,56 D	2.750,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	65.229,47 D	12.589,08 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	12.880,28 D
PDDE BASICO	0,00 C	11.920,77 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	4.840,77 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	6.050,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	1.030,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	358,71 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	0,00 C	358,71 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	600,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	600,80 D

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


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

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

00138 APM DA EMEB JOSE LUIZ JUCA

Folha: 002

Rua Tiradentes, 3180

05.761.074/0001-64

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2020

2019



MARIA LUCINEIDE DOS SANTOS
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 107.787.458-80



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

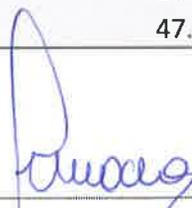
ROCHA CONTABILIDADE

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)	214.536,96	147.663,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.468,58	1.380,63
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-194.832,38	-133.573,98
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	1.861,22
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	21.173,16	17.331,17
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	21.173,16	17.331,17
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	26.153,11	8.821,94
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	47.326,27	26.153,11



Maria Lucineide dos Santos
 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 José Luiz Jucá** 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 Tiradentes, 3180 Bairro Montanhão CEP 09781-220, 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)

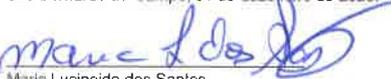
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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


Maria Lucineide dos Santos
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9