

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00234 APM DA EMEB KAROLINA ZOFIA LEWANDOWSKA

sb

86749/19

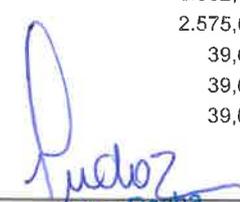
14.053.206/0001-94

Estrada da Cama Patente, 510

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

= 15.
100 500
A

Descrição	2020	2019
ATIVO	75.247,50 D	98.303,17 D
CIRCULANTE	75.247,50 D	98.303,17 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	75.145,79 D	98.274,47 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	21.500,54 D	20.950,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	21.500,54 D	20.950,79 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	53.645,25 D	77.880,48 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.115,17 D	4.959,83 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	3.934,91 D	21.096,85 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	0,00 D	12.202,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACCESS - CAD POUP	17.917,55 D	17.487,45 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS -F.INV	0,00 D	59,50 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	30.677,62 D	22.073,95 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	556,80 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	556,80 C
CREDITOS	101,71 D	28,70 D
CREDITOS A RECEBER	101,71 D	28,70 D
OUTROS VALORES A RECEBER	101,71 D	28,70 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	75.247,50 C	98.303,17 C
CIRCULANTE	75.208,41 C	98.264,08 C
CONTAS A PAGAR	77,96 C	103,75 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	1,56 C	0,50 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	1,56 C	0,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	76,40 C	103,25 C
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	0,00 D	23,25 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	0,00 D	55,00 C
ISSQN - FONTE	76,40 C	25,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	21.576,23 C	20.383,10 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	21.576,23 C	20.383,10 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	178.469,39 C	148.157,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.671,56 C	2.606,05 C
(-) RECURSOS APLICADOS	178.947,82 D	142.073,45 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	20.383,10 C	11.693,20 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	53.554,22 C	77.777,23 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	4.959,05 C	25.953,43 C
ENTRADA DE RECURSOS	23.000,00 C	20.780,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	25.953,43 C	25.596,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	195,92 C	672,30 C
(-) RECURSOS APLICADOS	44.190,30 D	21.095,16 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	0,00 D	12.202,90 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	12.202,90 C	21.632,09 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	167,86 C	916,81 C
(-) RECURSOS APLICADOS	12.370,76 D	10.346,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	17.917,55 C	17.546,95 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	17.546,95 C	16.820,95 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	370,60 C	726,00 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	30.677,62 C	22.073,95 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	20.325,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	18.181,95 C	2.760,50 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	83,95 C	171,91 C
(-) RECURSOS APLICADOS	914,28 D	5.075,46 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	8.117,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.892,00 C	3.892,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.575,00 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	39,09 C	39,09 C
PATRIMONIO SOCIAL	39,09 C	39,09 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	39,09 C	39,09 C


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00234 APM DA EMEB KAROLINA ZOFIA LEWANDOWSKA

SB

86749/19

14.053.206/0001-94

Estrada da Cama Patente, 510

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

=|s.

Sal

Descrição		2020	2019
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1ss	39,09 C	39,09 C


LUZIVANIA OLIVEIRA DA SILVA
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 336.317.218-46


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

ROCHA CONTABILIDADE



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

Folha: 003

00234 APM DA EMEB KAROLINA ZOFIA LEWANDOWSKA

sb 86749/19

14.053.206/0001-94

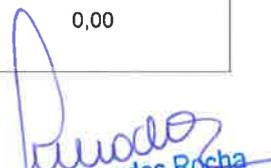
Estrada da Cama Patente, 510

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

file 502

Descrição	2020	2019
RECEITAS	238.998,16 C	178.590,07 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	238.998,16 C	178.590,07 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	178.947,82 C	142.073,45 C
GOVERNO MUNICIPAL	178.947,82 C	142.073,45 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	178.947,82 C	142.073,45 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	60.050,34 C	36.516,62 C
GOVERNO FEDERAL	60.050,34 C	36.516,62 C
PDDE BÁSICO	44.190,30 C	21.095,16 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	12.370,76 C	10.346,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	914,28 C	5.075,46 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.575,00 C	0,00 C
DESPESAS	238.998,16 D	178.590,07 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	238.998,16 D	178.590,07 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	178.947,82 D	142.073,45 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	178.947,82 D	142.073,45 D
MATERIAIS DIVERSOS	30.801,44 D	43.706,19 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.885,40 D	9.507,23 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.200,00 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	16.910,02 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.076,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	101.988,42 D	45.355,01 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	3.100,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.642,61 D	0,00 C
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	1.450,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	31.353,95 D	17.305,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	60.050,34 D	36.516,62 D
PDDE BASICO	44.190,30 D	21.095,16 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	12.601,91 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	18.270,00 D	4.293,25 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	25.920,30 D	4.200,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	12.370,76 D	10.346,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	9.728,85 D	10.346,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	2.300,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	341,91 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	3.489,28 D	5.075,46 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	914,28 D	5.075,46 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.575,00 D	0,00 C

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

Folha: 004

00234 APM DA EMEB KAROLINA ZOFIA LEWANDOWSKA

sb

86749/19

14.053.206/0001-94

Estrada da Cama Patente, 510

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Is. 503

Descrição

2020

2019

pt

LUZIVANIA OLIVEIRA DA SILVA
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 336.317.218-46

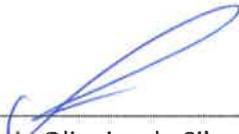
Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

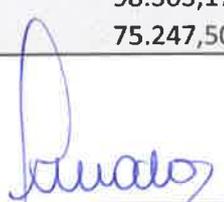
ROCHA CONTABILIDADE

1

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)	213.478,39	189.262,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.489,89	5.093,07
(+) Outros	0,00	11,50
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-238.998,16	-178.590,07
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-25,79	-103,75
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-23.055,67	15.673,05
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+) Recursos Recebidos pela Venda de Bens		
(+) 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	-23.055,67	15.673,05
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	98.303,17	82.630,12
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	75.247,50	98.303,17


Luzivania Oliveira 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

FIS. 505

189

A

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Karollina Zofia Lewandowska** 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 da Cama Palente, 510 Parque Esmeralda CEP 09842-100, 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.

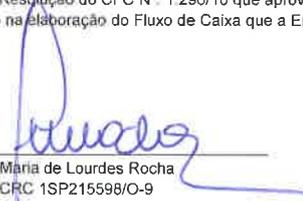
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


 Luziápolis Oliveira da Silva
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP215598/O-9

