

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fls.: 399
Folha: 001
Ano: 14.566.887/0001-94

00241 APM DA EMEB MARCELO PERES RIBEIRO

Rua Caminho da Educação, 300

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	2.485,61 D	23.931,72 D
CIRCULANTE	2.485,61 D	23.931,72 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2.426,42 D	23.929,57 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,00 D	3,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	0,00 D	3,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	133,46 D	21.113,81 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	133,46 D	21.113,81 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	2.292,96 D	2.812,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	117,52 D	115,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - F INVESTIMENTO	230,64 D	2.697,68 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	1.944,80 D	0,00 D
CREDITOS	59,19 D	2,15 D
CREDITOS A RECEBER	59,19 D	2,15 D
OUTROS VALORES A RECEBER	59,19 D	2,15 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	2.485,61 C	23.931,72 C
CIRCULANTE	2.485,61 C	23.931,72 C
CONTAS A PAGAR	11,00 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	11,00 C	0,00 D
FORNECEDORES	11,00 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	181,65 C	20.350,09 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	181,65 C	20.350,09 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	79,75 C	79,75 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	76.237,39 C	71.489,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.133,02 C	1.526,21 C
(-) RECURSOS APLICADOS	97.538,85 D	63.480,66 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	20.270,34 C	10.735,49 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	2.292,96 C	3.581,63 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	348,16 C	3.581,63 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.920,00 C	3.900,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	3.581,63 C	5.515,48 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	21,44 C	100,28 C
(-) RECURSOS APLICADOS	7.174,91 D	5.934,13 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	1.944,80 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.944,62 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	0,18 C	0,00 D



IRENE DENISE VIEIRA CELLA
Diretor Executivo
C.P.F.: 181.194.598-81



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

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

Fis.: 400 Folha: 002

Ass.: 44.566.887/0001-94

00241 APM DA EMEB MARCELO PERES RIBEIRO

Rua Caminho da Educação, 300

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	104.713,76 C	69.494,54 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	79,75 C
CUSTEIO	0,00 C	79,75 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	79,75 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	79,75 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	104.713,76 C	69.414,79 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	97.538,85 C	63.480,66 C
GOVERNO MUNICIPAL	97.538,85 C	63.480,66 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	97.538,85 C	63.480,66 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	7.174,91 C	5.934,13 C
GOVERNO FEDERAL	7.174,91 C	5.934,13 C
PDDE BÁSICO	7.174,91 C	5.934,13 C
DESPESAS	104.713,76 D	69.494,54 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	79,75 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	79,75 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	79,75 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	79,75 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	104.713,76 D	69.414,79 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	97.538,85 D	63.480,66 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	97.538,85 D	63.480,66 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.681,02 D	20.498,31 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	336,00 D	1.031,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	90,80 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	2.390,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.956,00 D	4.620,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	51.064,45 D	29.126,48 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	232,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	2.038,70 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.371,88 D	5.582,87 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	7.174,91 D	5.934,13 D
PDDE BASICO	7.174,91 D	5.934,13 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.114,75 D	2.100,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.060,16 D	3.834,13 D

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


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

Fls.: 401
Ass.: *[assinatura]*

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

00241 APM DA EMEB MARCELO PERES RIBEIRO

14.566.887/0001-94

Rua Caminho da Educação, 300

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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

[assinatura]

IRENE DENISE VIEIRA CELLA
Diretor Executivo
C.P.F.: 181.194.598-81

[assinatura]

Mária 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)	82.102,01	75.389,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	79,75
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.154,64	1.627,28
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-104.713,76	-69.494,54
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	11,00	79,75
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-21.446,11	7.681,54
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	-21.446,11	7.681,54
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	23.931,72	16.250,18
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	2.485,61	23.931,72


 Irene Denise Vieira Cella
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 Contadora CRC 1SP215598/O-9

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

Fls.:

A APM da Emeb Marcelo Peres Ribello 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 Caminho da Educação, 300 Vila Ferreira CEP 09851-135, 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.

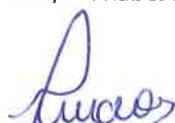
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Irene Denise Vieira Cella
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 15P215598/O-9