

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00201 APM DA EMEB MARIO DE ANDRADE

49.522.311/0001-00

Rua Tijuca, 263

Anchieta - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| ATIVO | 45.343,08 D | 32.822,90 D |
| CIRCULANTE | 45.343,08 D | 32.822,90 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 44.154,57 D | 26.543,53 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL | 574,08 D | 133,84 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 574,08 D | 133,84 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL | 44.724,19 D | 32.191,58 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA | 90,14 D | 91,06 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 16.049,16 D | 11.041,11 D |
| BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV | 12.996,90 D | 12.948,78 D |
| BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV | 15.587,99 D | 8.110,63 D |
| NUMERÁRIO EM TRANSITO | 1.143,70 C | 5.781,89 C |
| CHEQUES A COMPENSAR | 1.143,70 C | 5.781,89 C |
| CREDITOS | 1.188,51 D | 6.279,37 D |
| CREDITOS A RECEBER | 1.188,51 D | 6.279,37 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 1.188,51 D | 6.279,37 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 45.343,08 C | 32.822,90 C |
| CIRCULANTE | 45.343,08 C | 32.822,90 C |
| CONTAS A PAGAR | 208,00 C | 27,27 C |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES | 116,00 C | 0,00 D |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS | 92,00 C | 27,27 C |
| PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE | 92,00 C | 0,00 D |
| ISSQN - FONTE | 0,00 D | 27,27 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 10.324,41 C | 6.275,31 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 10.324,41 C | 6.275,31 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 99.149,39 C | 97.051,30 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 797,08 C | 1.264,24 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 95.897,37 D | 92.297,28 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 6.275,31 C | 257,05 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 34.810,67 C | 26.520,32 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 12.858,90 C | 5.460,91 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 10.640,00 C | 10.760,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 5.460,91 C | 17.886,70 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 46,99 C | 486,10 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 3.289,00 D | 23.671,89 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS) | 12.995,13 C | 12.948,78 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 12.948,78 C | 12.741,25 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 46,35 C | 207,53 C |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 8.956,64 C | 8.110,63 C |
| MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 4.218,63 C | 4.968,69 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 30,82 C | 99,54 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 6.631,35 D | 849,60 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19 | 4.118,54 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 3.328,00 C | 0,00 D |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 3.892,00 C | 3.892,00 C |

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00201 APM DA EMEB MARIO DE ANDRADE

49.522.311/0001-00

Rua Tijuca, 263

Anchieta - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2020

2019



DANIELLE LANDER ANTUNES
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 323.202.398-39



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

00201 APM DA EMEB MARIO DE ANDRADE

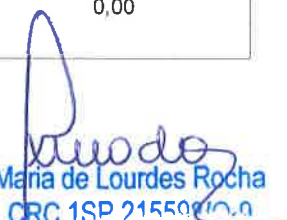
49.522.311/0001-00

Rua Tijuca, 263

Anchieta - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|--------------|--------------|
| RECEITAS | 105.817,72 C | 116.818,77 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 105.817,72 C | 116.818,77 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 95.897,37 C | 92.297,28 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 95.897,37 C | 92.297,28 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 95.897,37 C | 92.297,28 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 9.920,35 C | 24.521,49 C |
| GOVERNO FEDERAL | 9.920,35 C | 24.521,49 C |
| PDDE BÁSICO | 3.289,00 C | 22.380,00 C |
| PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL | 0,00 C | 1.291,89 C |
| PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO | 6.631,35 C | 849,60 C |
| DESPESAS | 105.817,72 D | 116.818,77 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 105.817,72 D | 116.818,77 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 95.897,37 D | 92.297,28 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 95.897,37 D | 92.297,28 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 17.490,53 D | 22.379,92 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 2.815,50 D | 5.264,68 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 1.855,50 D | 3.458,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 0,00 C | 9.324,15 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 5.186,00 D | 4.740,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 54.922,66 D | 34.110,83 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 2.382,00 D | 870,00 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 2.871,36 D | 2.861,30 D |
| LABORATORIO DE INFORMATICA | 433,80 D | 2.444,99 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 7.940,02 D | 6.843,41 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 9.920,35 D | 24.521,49 D |
| PDDE BASICO | 3.289,00 D | 23.671,89 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 2.900,00 D | 0,00 C |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 389,00 D | 0,00 C |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 0,00 C | 23.671,89 D |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 6.631,35 D | 849,60 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 6.631,35 D | 849,60 D |

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21550010.0

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


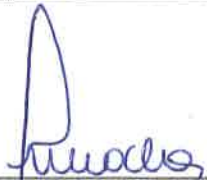
Folha: 004

00201 APM DA EMEB MARIO DE ANDRADE

49.522.311/0001-00

Rua Tijuca, 263

Anchieta - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|---|------|
|  DANIELLE LANDER ANTUNES DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 323.202.398-39 |  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9 | |

ROCHA CONTABILIDADE

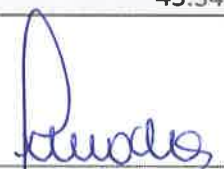
APM DA EMEB MARIO DE ANDRADE
 Rua Tijuca, 263 Jardim Copacabana- S B DO CAMPO – SP
 CNPJ 49.522.311/0001-00

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) | 117.235,93 | 107.811,30 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 921,24 | 2.057,41 |
| (+) Outros | 0,00 | 0,00 |
| (-) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -105.817,72 | -116.818,77 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | 180,73 | 3.870,27 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | 12.520,18 | -3.079,79 |
| 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 | 12.520,18 | -3.079,79 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 32.822,90 | 35.902,69 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 45.343,08 | 32.822,90 |



 Danielle Lander Antunes
 Diretora Executiva



 Maria de Lourdes Rocha
 Contadora CRC 1SP215598/0-9

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Mário de Andrade 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 Tijuca, 263 Jardim Copacabana CEP 09607-155, 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.

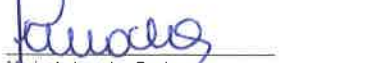
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Danielle Lander Antunes
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9