

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020**

Folha: 001

04.112.885/0001-71

00111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI  
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805  
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	113.505,44 D	106.059,98 D
CIRCULANTE	113.505,44 D	106.059,98 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	113.503,16 D	106.049,80 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	94.528,37 D	45.205,63 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	94.528,37 D	45.205,63 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	101.138,29 D	66.740,32 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	11.797,43 D	11.348,34 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	73.460,75 D	51.223,30 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	215,60 D	211,91 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	15.664,51 D	3.956,77 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	82.163,50 C	5.896,15 C
CHEQUES A COMPENSAR	82.163,50 C	5.896,15 C
CREDITOS	2,28 D	10,18 D
CREDITOS A RECEBER	2,28 D	10,18 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2,28 D	10,18 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	113.505,44 C	106.059,98 C
CIRCULANTE	113.503,52 C	106.058,06 C
CONTAS A PAGAR	5.635,90 C	2,04 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,60 D	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	5.636,50 C	2,04 C
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	362,70 C	0,00 D
IMPOSTO DE RENDA - FONTE	117,00 C	0,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	3.314,80 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	1.842,00 C	2,04 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	6.729,32 C	39.315,69 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	6.729,32 C	39.315,69 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	164.537,39 C	147.047,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.673,94 C	2.032,71 C
(-) RECURSOS APLICADOS	199.797,70 D	124.692,85 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	39.315,69 C	14.928,53 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	101.138,30 C	66.740,33 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	85.258,19 C	62.571,65 C
ENTRADA DE RECURSOS	22.020,00 C	23.660,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	62.571,65 C	40.325,44 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	666,54 C	1.126,21 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	2.540,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	215,60 C	211,91 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	211,91 C	205,00 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3,69 C	6,91 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	15.664,51 C	3.956,77 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	3.892,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	7.799,97 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.956,77 C	3.892,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	15,77 C	64,77 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	1,92 C	1,92 C
PATRIMONIO SOCIAL	1,92 C	1,92 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1,92 C	1,92 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	1,92 C	1,92 C

ROCHA CONTABILIDADE

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


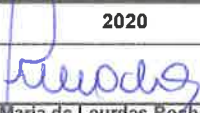
84410/19  
Fls. Ass. *Jun*

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020**

Folha: 002

00111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI  
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805  
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2020	2019
 FABIANA CORREA SOARES DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 192.566.098-27	 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

00111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI  
 ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805  
 JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2020	2019
RECEITAS	199.797,70 C	10.007,60 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	199.797,70 C	10.007,60 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	199.797,70 C	10.007,60 C
GOVERNO MUNICIPAL	199.797,70 C	10.007,60 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	199.797,70 C	10.007,60 C
DESPESAS	199.797,70 D	10.007,60 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	199.797,70 D	10.007,60 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	199.797,70 D	10.007,60 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	199.797,70 D	10.007,60 D
MATERIAIS DIVERSOS	38.585,95 D	4.381,60 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	789,60 D	0,00 C
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.600,00 D	1.800,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	790,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	106.377,10 D	1.596,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	45.259,05 D	1.440,00 D

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

*Fabi*  
 \_\_\_\_\_  
 FABIANA TORREÁ SOARES  
 DIR. EXECUTIVA  
 C.P.F.: 192.566.098-27

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

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

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2020 - R\$</b>	<b>2019 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	198.249,36	170.707,30
(+) Entidades Privadas	0,00	3.230,60
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	3.359,94	0,00
(+) Outros	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-199.797,70	-127.232,85
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	5.636,50	0,00
(-) Outros Pagamentos	-2,64	2,04
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>7.445,46</b>	<b>46.707,09</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
(+) 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
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
(+) 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
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>7.445,46</b>	<b>46.707,09</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>106.059,98</b>	<b>59.352,89</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>113.505,44</b>	<b>106.059,98</b>

*Fabiana*  
Fabiana Correa Soares  
Diretora Executiva

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

## 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Padre Ângelo Ceroni** 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, Alameda Dom Pedro de Alcântara, 805 Jardim Nascimento CEP 09771-281- 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 CONVÊNIO 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.

  
Fabiana Correa Soares  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9