

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Ass.:

Folha: 001

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

58.143.009/0001-31

Rua Luzern, 271

Suisso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	16.898,93 D	32.072,52 D
CIRCULANTE	16.898,93 D	32.072,52 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	16.896,44 D	32.064,27 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	33,95 D	3.374,07 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	33,95 D	3.374,07 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	17.345,49 D	29.173,20 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	443,32 D	436,02 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	3.064,74 D	17.499,89 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	13.837,43 D	11.237,29 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	483,00 C	483,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	483,00 C	483,00 C
CREDITOS	2,49 D	8,25 D
CREDITOS A RECEBER	2,49 D	8,25 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2,49 D	8,25 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	16.898,93 C	32.072,52 C
CIRCULANTE	16.898,93 C	32.072,52 C
CONTAS A PAGAR	4,00 C	4,00 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	4,00 C	4,00 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	4,00 C	4,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	33,19 C	3.374,07 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	33,19 C	3.374,07 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	140,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	106.227,39 C	104.147,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	849,80 C	579,85 C
(-) RECURSOS APLICADOS	110.558,07 D	101.730,28 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.374,07 C	377,20 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	16.861,74 C	28.694,45 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	3.024,31 C	17.457,16 C
ENTRADA DE RECURSOS	13.100,00 C	12.920,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	17.457,16 C	10.425,59 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	85,60 C	279,26 C
(-) RECURSOS APLICADOS	27.618,45 D	6.167,69 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	6.942,14 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	173,54 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	7.115,68 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	13.837,43 C	11.237,29 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	12.870,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	11.237,29 C	6.966,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	36,89 C	137,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.243,10 D	8.736,15 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	4.914,35 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Ass.:



Folha: 002

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

58.143.009/0001-31

Rua Luzem, 271

Suisso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 ELIANE RIBEIRO NEHME DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 363.555.878-88	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

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

449
Folha: 003

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

Ass 58.143.009/0001-31

Rua Luzern, 271

Suisso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	144.559,62 C	123.749,80 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	140,00 C	0,00 C
CUSTEIO	140,00 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	140,00 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	140,00 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	144.419,62 C	123.749,80 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	110.558,07 C	101.730,28 C
GOVERNO MUNICIPAL	110.558,07 C	101.730,28 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	110.558,07 C	101.730,28 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	33.861,55 C	22.019,52 C
GOVERNO FEDERAL	33.861,55 C	22.019,52 C
PDDE BÁSICO	27.618,45 C	6.167,69 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	0,00 C	7.115,68 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	6.243,10 C	8.736,15 C
DESPESAS	144.559,62 D	123.749,80 D
DESPESAS ORDINARIAS	140,00 D	60,00 D
SEM RESTRIÇÃO	140,00 D	60,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	140,00 D	60,00 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	140,00 D	60,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	144.419,62 D	123.689,80 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	110.558,07 D	101.730,28 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	110.558,07 D	101.730,28 D
MATERIAIS DIVERSOS	12.072,20 D	25.276,24 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	859,83 D	1.036,81 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.950,00 D	3.900,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	1.950,00 D	17.613,96 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.076,00 D	4.750,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	69.983,87 D	35.272,99 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	4.820,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	460,80 D	1.762,68 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	675,80 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.709,57 D	12.117,60 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	33.861,55 D	21.959,52 D
PDDE BASICO	27.618,45 D	6.107,69 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.608,33 D	4.710,69 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	15.810,12 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	8.200,00 D	1.397,00 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	0,00 C	7.115,68 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	316,65 D
CONSERVAÇÃO E ADEQUAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	6.159,03 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	640,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	6.243,10 D	8.736,15 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	6.243,10 D	8.736,15 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559877-9

SB 87035/19

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

450,00
Julha 004

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

Fis.:

58.143.009/0001-31

Rua Luzern, 271

Ass.:

Suisso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

2020

2019

Descrição



ELIANE RIBEIRO NEHME
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 363.555.878-88



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

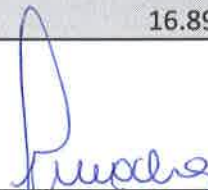
ROCHA CONTABILIDADE

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

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020	2019
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	128.133,74	129.958,27
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	140,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	972,29	1.145,83
(+) Devolução de Recursos não Utilizados	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-144.419,62	-123.749,80
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	7,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-15.173,59	7.361,30
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	-15.173,59	7.361,30
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	32.072,52	24.711,22
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	16.898,93	32.072,52



Eliane Ribeiro Nehme
Diretora Executiva



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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Professor Paulo Telxela de Camargo 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 Luzern, 271 Bairro Suíço CEP 09663-060, 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 Receltas:** 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)

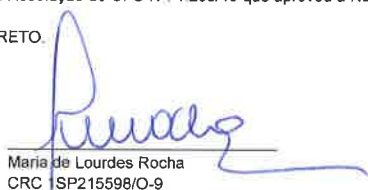
A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o DIRETO.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2020.



Eliane Ribeiro Nehme
Diretora Executiva



Maria de Lourdes Rocha
CRC SP215598/O-9