

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00197 APM DA EMEB PROFESSOR AUREO CRUZ

00.665.728/0001-32

Rua Lázaro Zamenhof, S N

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|--------------|-------------|
| ATIVO | 16.540,79 D | 13.366,91 D |
| CIRCULANTE | 16.540,79 D | 13.366,91 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 16.540,79 D | 13.366,91 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL | 261,09 D | 8.162,62 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 261,09 D | 8.162,62 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL | 16.523,60 D | 5.448,19 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 9.714,33 D | 5.448,19 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV | 6.809,27 D | 0,00 D |
| NUMERÁRIO EM TRANSITO | 243,90 C | 243,90 C |
| CHEQUES A COMPENSAR | 243,90 C | 243,90 C |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 16.540,79 C | 13.366,91 C |
| CIRCULANTE | 16.540,79 C | 13.366,91 C |
| CONTAS A PAGAR | 0,09 C | 0,09 C |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV | 0,09 C | 0,09 C |
| FORNECEDORES | 0,09 C | 0,09 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 17,10 C | 7.918,63 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 17,10 C | 7.918,63 C |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA | 0,00 D | 1,73 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 95.537,39 C | 86.197,30 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 860,63 C | 1.528,58 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 104.299,75 D | 97.150,95 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 7.918,83 C | 17.341,97 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 16.523,60 C | 5.448,19 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 9.714,33 C | 5.448,19 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 8.660,00 C | 8.580,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 5.448,19 C | 9.884,26 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 36,14 C | 153,12 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 4.430,00 D | 13.169,19 D |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 0,00 D | 10.411,73 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 0,00 D | 91,67 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 0,00 D | 10.503,40 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 6.809,27 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO | 3.328,00 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL | 3.478,01 C | 0,00 D |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 3,26 C | 0,00 D |



DAYANA CARVALHO DA SILVA
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 363.899.188-10



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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro 2020

00197 APM DA EMEB PROFESSOR AUREO CRUZ

00.665.728/0001-32

Rua Lázaro Zamenhof, S N

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| RECEITAS | 108.729,95 C | 120.825,27 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 0,20 C | 1,73 C |
| CUSTEIO | 0,20 C | 1,73 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 0,20 C | 1,73 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 0,20 C | 1,73 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 108.729,75 C | 120.823,54 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 104.299,75 C | 97.150,95 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 104.299,75 C | 97.150,95 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 104.299,75 C | 97.150,95 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 4.430,00 C | 23.672,59 C |
| GOVERNO FEDERAL | 4.430,00 C | 23.672,59 C |
| PDDE BÁSICO | 4.430,00 C | 13.169,19 C |
| PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE | 0,00 C | 10.503,40 C |
| DESPESAS | 108.729,95 D | 120.825,27 D |
| DESPESAS ORDINARIAS | 0,20 D | 1,73 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 0,20 D | 1,73 D |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 0,20 D | 1,73 D |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED) | 0,20 D | 1,73 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 108.729,75 D | 120.823,54 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 104.299,75 D | 97.150,95 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 104.299,75 D | 97.150,95 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 11.266,98 D | 22.188,16 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 398,00 D | 4.385,98 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 0,00 C | 1.740,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 0,00 C | 7.485,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 5.186,00 D | 8.340,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 73.330,95 D | 36.469,67 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 0,00 C | 2.532,00 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 0,00 C | 3.154,63 D |
| LABORATORIO DE INFORMATICA | 0,00 C | 587,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 14.117,82 D | 10.268,51 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 4.430,00 D | 23.672,59 D |
| PDDE BASICO | 4.430,00 D | 13.169,19 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 4.430,00 D | 0,00 C |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 0,00 C | 7.900,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 0,00 C | 5.269,19 D |
| PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE) | 0,00 C | 10.503,40 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 0,00 C | 400,75 D |
| CONSERVAÇÃO E ADEQUAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 0,00 C | 8.000,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 0,00 C | 2.102,65 D |

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



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

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

Folha: 003

00197 APM DA EMEB PROFESSOR AUREO CRUZ
Rua Lázaro Zamenhof, S N
Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

00.665.728/0001-32

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|--|------|
|  DAYANA CARVALHO DA SILVA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 363.899.188-10 |  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9 | |

ROCHA CONTABILIDADE

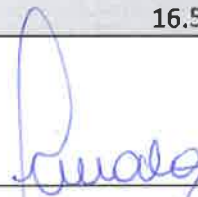
APM DA EMEB PROFESSOR AUREO CRUZ
 Rua Lazaro Zamenhof, nº Jardim Imperador- S B DO CAMPO - SP
 CNPJ 00.665.728/0001-32

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) | 111.003,40 | 94.777,30 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,20 | 1,73 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 900,03 | 1.773,37 |
| (-) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -108.729,75 | -120.823,54 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros | 0,00 | 0,09 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | 3.173,88 | -24.271,05 |
| 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 | 3.173,88 | -24.271,05 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 13.366,91 | 37.637,96 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 16.540,79 | 13.366,91 |



Dayana Carvalho 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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Professor Áureo Cruz** 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 Lázaro Zamenhof, s/nº Bairro Alves Dias CEP 09861-670, 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.


 Dayana Carvalho da Silva
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP215598/O-9