

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

Folha: 001

00133 APM DA EMEB PROF PEDRO A GOMES CARDIM

87481/19

50.146.562/0001-16

Rua Teresina Capitaneio Fantinati, 200

= 18..469

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

188.2

Descrição	2020	2019
<b>ATIVO</b>	67.705,47 D	57.440,90 D
<b>CIRCULANTE</b>	67.705,47 D	57.440,90 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	67.477,81 D	57.253,27 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	322,15 D	11.669,61 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	322,15 D	11.669,61 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	67.155,66 D	45.583,66 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	727,54 D	727,54 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	50.096,88 D	32.416,88 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	16.331,24 D	12.439,24 D
<b>CREDITOS</b>	227,66 D	187,63 D
CREDITOS A RECEBER	227,66 D	187,63 D
OUTROS VALORES A RECEBER	227,66 D	187,63 D
<b>PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	67.705,47 C	57.440,90 C
<b>CIRCULANTE</b>	67.705,47 C	57.440,90 C
CONTAS A PAGAR	25,57 C	18,59 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	25,57 C	0,50 C
FORNECEDORES	25,57 C	0,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	18,09 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	18,09 C
<b>RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)</b>	520,60 C	11.835,01 C
<b>RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL</b>	520,60 C	11.835,01 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	129.627,39 C ✓	131.537,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	876,53 C	1.439,69 C
(-) RECURSOS APLICADOS	141.818,33 D	124.300,56 D
RECURSO REPRGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	11.835,01 C	3.158,58 C
<b>RECURSOS DE ENTIDADE.PUBLICA NACIONAL (2)</b>	67.159,30 C	45.587,30 C
<b>RECURSOS DO GOVÉRNO FEDERAL - PDDE BÁSICO</b>	50.828,06 C	33.148,06 C
ENTRADA DE RECURSOS	17.680,00 C	18.740,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	33.148,06 C	23.044,78 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	499,07 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	9.135,79 D
<b>RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE</b>	16.331,24 C	12.439,24 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	10.863,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	12.439,24 C	7.099,54 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	153,35 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	4.687,08 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	989,57 D

  
 ANDBREIA GUEDES DOS SANTOS  
 DIR EXECUTIVA  
 C.P.F.: 291.349.268-10

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

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

Folha: 001

00133 APM DA EMEB PROF PEDRO A GOMES CARDIM

SE

87481/19

50.146.562/0001-16

Rua Teresina Capitaneo Fantinati, 200

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

= | s. .

470

199

Descrição	2020	2019
RECEITAS	141.818,33 C	139.113,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	141.818,33 C	139.113,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	141.818,33 C	124.300,56 C
GOVERNO MUNICIPAL	141.818,33 C	124.300,56 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	141.818,33 C	124.300,56 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	14.812,44 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	14.812,44 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	9.135,79 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	4.687,08 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 C	989,57 C
DESPESAS	141.818,33 D	139.113,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	141.818,33 D	139.113,00 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	141.818,33 D	124.300,56 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	141.818,33 D	124.300,56 D
MATERIAIS DIVERSOS	20.633,45 D	28.797,38 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.029,90 D	8.039,72 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	23.590,06 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.345,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	91.710,55 D	43.331,76 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	3.068,00 D	1.495,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.731,53 D	2.018,65 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.458,90 D	12.682,99 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	14.812,44 D
PDDE BASICO	0,00 C	9.135,79 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	2.041,13 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	3.300,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.794,66 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	5.676,65 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	4.687,08 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	989,57 D

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

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 215598/0-9

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

Folha: 002

00133 APM DA EMEB PROF PEDRO A GOMES CARDIM

SE

87481/19

50.146.562/0001-16


Rua Teresina Capitaneo Fantinati, 200

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

471  
= 18  
188

Descrição 2020 2019

  
ANDREIA GUÊDES DOS SANTOS  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 291.349.268-10

  
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 - R\$	2019- R\$
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	151.199,39	161.140,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	876,53	2.092,11
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-141.818,33	-139.113,00
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	6,98	12,74
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>10.264,57</b>	<b>24.132,15</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>10.264,57</b>	<b>24.132,15</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>57.440,90</b>	<b>33.308,75</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>67.705,47</b>	<b>57.440,90</b>

  
Andréia Guedes dos Santos  
Diretora Executiva

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

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A APM da Emeb Professor Pedro Augusto Gomes Cardim 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 Teresina Capilâneo Fantinati, 200 Bairro Assunção CEP 09861-600, 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 nesse 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)**

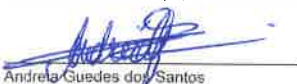
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.

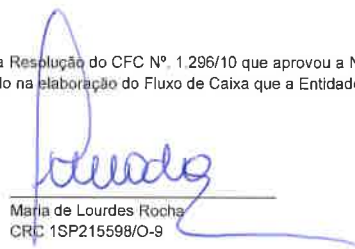
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Andréia Guedes dos Santos  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9