

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020.:

Folha: 001

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

Data:

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|--------------|-------------|
| ATIVO | 7.382,86 D | 5.486,40 D |
| CIRCULANTE | 7.382,86 D | 5.486,40 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 7.365,98 D | 5.469,93 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL | 616,28 D | 411,90 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 0,00 D | 411,90 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO | 616,28 D | 0,00 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL | 6.749,70 D | 5.058,03 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 3.769,88 D | 5.058,03 D |
| BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV | 2.979,82 D | 0,00 D |
| CREDITOS | 16,88 D | 16,47 D |
| CREDITOS A RECEBER | 16,88 D | 16,47 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 16,88 D | 16,47 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 7.382,86 C | 5.486,40 C |
| CIRCULANTE | 7.376,83 C | 5.480,37 C |
| CONTAS A PAGAR | 8,47 C | 8,47 C |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES | 8,47 C | 8,47 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 616,06 C | 411,27 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 616,06 C | 411,27 C |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA | 190,47 C | 190,47 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 141.766,39 C | 95.511,30 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 552,06 C | 244,65 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 142.113,66 D | 97.616,71 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 479,65 C | 2.340,41 C |
| RECURSOS APLICADOS - ANTECIPAÇÃO | 258,85 D | 258,85 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 6.752,30 C | 5.060,63 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 3.772,48 C | 5.060,63 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 7.120,00 C | 6.100,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 5.060,63 C | 3.834,37 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 30,85 C | 106,26 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 8.439,00 D | 4.980,00 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 2.979,82 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO | 2.979,82 C | 0,00 D |
| PATRIMONIO LÍQUIDO | 6,03 C | 6,03 C |
| PATRIMONIO SOCIAL | 6,03 C | 6,03 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO | 6,03 C | 6,03 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO | 6,03 C | 6,03 C |



CAROLINA DE OLIVEIRA LOPES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 222.814.458-44



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

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

Folha: 002

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| RECEITAS | 150.552,66 C | 103.046,03 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 0,00 C | 190,47 C |
| CUSTEIO | 0,00 C | 190,47 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 0,00 C | 190,47 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 0,00 C | 190,47 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 150.552,66 C | 102.855,56 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 142.113,66 C | 97.875,56 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 142.113,66 C | 97.875,56 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 142.113,66 C | 97.875,56 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 8.439,00 C | 4.980,00 C |
| GOVERNO FEDERAL | 8.439,00 C | 4.980,00 C |
| PDDE BÁSICO | 8.439,00 C | 4.980,00 C |
| DESPEAS | 150.552,66 D | 103.046,03 D |
| DESPEAS ORDINARIAS | 0,00 C | 190,47 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 0,00 C | 190,47 D |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 0,00 C | 190,47 D |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED) | 0,00 C | 190,47 D |
| DESPEAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 150.552,66 D | 102.855,56 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 142.113,66 D | 97.875,56 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 142.113,66 D | 97.875,56 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 15.050,56 D | 31.730,95 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 777,90 D | 2.695,25 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 0,00 C | 1.850,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 0,00 C | 4.600,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 4.956,00 D | 4.235,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 75.351,36 D | 34.005,55 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 0,00 C | 3.860,93 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 45.977,84 D | 14.897,88 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 8.439,00 D | 4.980,00 D |
| PDDE BASICO | 8.439,00 D | 4.980,00 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 8.439,00 D | 0,00 C |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 0,00 C | 4.980,00 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

Fls.:

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

Ass.:

Folha: 003

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|--|------|
|  <hr/> CAROLINA DE OLIVEIRA LOPES DIR EXECUTIVA C.P.F.: 222.814.458-44 |  <hr/> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-9 | |
| ROCHA CONTABILIDADE | | |

APM DA EMEB PROFESSORA ALZIRA MARTINS DE MENDONÇA

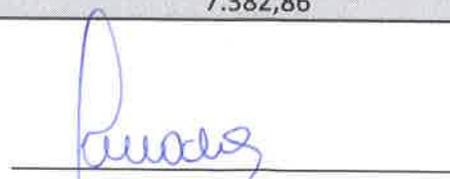
Rua Ponte Alta, s/nº Bairro Ferrazópolis - S B DO CAMPO - SP
CNPJ 27.971.989/0001-37

Fls.:

Ass.:

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) | 151.866,21 | 101.611,30 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 190,47 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 582,91 | 350,91 |
| (+) Outros | 0,00 | 30,60 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -150.552,66 | -103.046,03 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | 0,00 | 8,47 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | 1.896,46 | -854,28 |
| 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 | 1.896,46 | -854,28 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 5.486,40 | 6.340,68 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 7.382,86 | 5.486,40 |


Carolina de Oliveira Lopes
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

Fls.:

Ass.:

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Professora Alzira Martins de Mendonça** 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 Ponte Alta, s/nº Bairro Ferrazópolis CEP 09790-405, 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 sub-grupo 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. 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 dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal, 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.

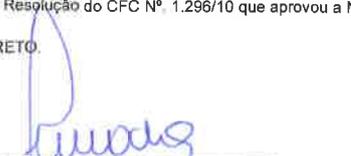
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.


 Carolina de Oliveira Lopes
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP215598/O-9