

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES SB

80033/19

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fls.: 591 R

Descrição	2020	2019
ATIVO	206.096,16 D	198.758,68 D
CIRCULANTE	206.096,16 D	198.758,68 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	204.109,11 D	198.621,54 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	2.811,93 D	38.205,74 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	2.811,93 D	38.205,74 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	202.787,18 D	162.534,52 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	30.955,97 D	29.157,58 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	99.483,60 D	61.092,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	60.633,95 D	59.631,62 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F. INV	11.713,66 D	12.652,67 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	1.490,00 C	2.118,72 C
CHEQUES A COMPENSAR	1.490,00 C	2.118,72 C
CREDITOS	1.987,05 D	137,14 D
CREDITOS A RECEBER	1.987,05 D	137,14 D
OUTROS VALORES A RECEBER	1.987,05 D	137,14 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	206.096,16 C	198.758,68 C
CIRCULANTE	206.096,16 C	198.758,68 C
CONTAS A PAGAR	325,46 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	325,46 C	0,00 D
PROVISÕES	0,03 C	0,03 C
PROVISÕES CÍVEIS	0,03 C	0,03 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,03 C	0,03 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.438,49 C	36.189,13 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4.438,49 C	36.189,13 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	184.487,39 C	178.357,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.598,76 C	2.804,29 C
(-) RECURSOS APLICADOS	218.836,79 D	161.903,22 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	36.189,13 C	16.930,76 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	201.332,18 C	162.569,52 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	128.949,57 C	90.250,23 C
ENTRADA DE RECURSOS	38.020,00 C	13.360,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	90.250,23 C	80.762,18 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.169,34 C	2.955,49 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.490,00 D	6.827,44 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	60.633,95 C	59.631,62 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	59.631,62 C	57.697,03 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.002,33 C	1.934,59 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	11.748,66 C	12.687,67 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	18.018,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	12.687,67 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	94,49 C
(-) RECURSOS APLICADOS	985,71 D	5.424,82 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	46,70 C	0,00 D

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

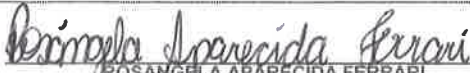
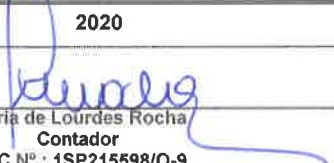
Folha: 002

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 ROSÂNGELA APARECIDA FERRARI DIR EXECUTIVA C.P.F.: 053.876.146-69	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	
	SB 05033/19	
	Fls.: 592	
	Ass.: R/	

ROCHA CONTABILIDADE

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

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

**SB 80033/19**

Folha: 001

Rua dos Vianas, 3520

00.831.616/0001-04

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

**Fls.: 593 R**

**Ass.:**

Descrição	2020	2019
RECEITAS	221.312,50 C	174.155,48 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	221.312,50 C	174.155,48 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	218.836,79 C	161.903,22 C
GOVERNO MUNICIPAL	218.836,79 C	161.903,22 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	218.836,79 C	161.903,22 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	2.475,71 C	12.252,26 C
GOVERNO FEDERAL	2.475,71 C	12.252,26 C
PDDE BÁSICO	1.490,00 C	6.827,44 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	985,71 C	5.424,82 C
DESPESAS	221.312,50 D	174.155,48 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	221.312,50 D	174.155,48 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	218.836,79 D	161.903,22 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	218.836,79 D	161.903,22 D
MATERIAIS DIVERSOS	30.909,18 D	30.366,93 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.765,58 D	2.866,91 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.400,00 D	6.200,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	29.666,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	142.478,43 D	56.712,39 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	7.192,40 D	1.958,40 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	3.533,01 D	252,94 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	4.321,81 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	21.372,19 D	24.817,84 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	2.475,71 D	12.252,26 D
PDDE BASICO	1.490,00 D	6.827,44 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	4.578,52 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	1.490,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	2.248,92 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	985,71 D	5.424,82 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	985,71 D	5.424,82 D

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

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

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

Folha: 002

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2020

2019

  
ROSÂNGELA APARECIDA FERRARI  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 053.876.146-69

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

SB 83033/19

Fls.: 594

Ass.: R/

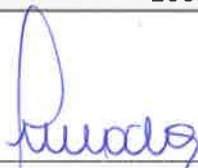
ROCHA CONTABILIDADE

## 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)	222.507,39	209.735,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	5.817,13	7.788,86
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-221.312,50	-174.155,48
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	325,46	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>7.337,48</b>	<b>43.368,68</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>7.337,48</b>	<b>43.368,68</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>198.758,68</b>	<b>155.390,00</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>206.096,16</b>	<b>198.758,68</b>



Rosângela Aparecida Ferrari  
Diretora Executiva



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

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **APM da Emeb Professora Janete Mally Betti Simões** 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 dos Vianas, 3520 Jardim Industrial CEP 09761-000, 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 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.

  
Rosângela Aparecida Ferrari  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9