

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

00130 APM DA EMEB RUI BARBOSA

Rua Braga, 20

Vila Lusitânia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

SB 87565-9 001  
49.525.728/0001-26

Fls.: 433

Descrição	2020	2019
ATIVO	25.100,41 D	25.018,48 D
CIRCULANTE	25.100,41 D	25.018,48 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	25.036,74 D	25.009,85 D
CAIXA	18,81 D	18,81 D
CAIXA GERAL	18,81 D	18,81 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	511,39 D	10.300,53 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	511,39 D	10.300,53 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	24.939,84 D	14.690,51 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	112,00 D	109,67 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	11.431,09 D	4.221,81 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	10.397,52 D	10.359,03 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL- F.INV	2.999,23 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	433,30 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	433,30 C	0,00 D
CREDITOS	63,67 D	8,63 D
CREDITOS A RECEBER	63,67 D	8,63 D
OUTROS VALORES A RECEBER	63,67 D	8,63 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	25.100,41 C	25.018,48 C
CIRCULANTE	25.020,28 C	24.938,35 C
CONTAS A PAGAR	0,04 C	0,03 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,04 C	0,03 C
FORNECEDORES	0,04 C	0,03 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	80,90 C	10.248,31 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	80,90 C	10.248,31 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	79.747,39 C	79.047,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.118,71 C	1.469,25 C
(-) RECURSOS APLICADOS	91.033,51 D	70.268,24 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	10.248,31 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	24.939,34 C	14.690,01 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	11.542,59 C	4.330,98 C
ENTRADA DE RECURSOS	7.180,00 C	6.700,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	4.330,98 C	139,06 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	31,61 C	53,30 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	2.561,38 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	10.397,52 C	10.359,03 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.359,03 C	10.193,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	38,49 C	166,03 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.999,23 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	2.999,23 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	80,13 C	80,13 C
PATRIMONIO SOCIAL	80,13 C	80,13 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	80,13 C	80,13 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	80,13 C	80,13 C

ROCHA CONTABILIDADE

Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP 21559810-0

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020


00130 APM DA EMEB RUI BARBOSA  
Rua Braga, 20  
Vila Lusitânia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

SB 87565/19<sup>002</sup>  
49.525.728/0001-26

Fls.: 434

2020 ASS.: 2019

Descrição

  
DANIELE FERNANDES GUIMARAES SANTANA  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 310.466.898-19

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

ROCHA CONTABILIDADE

**Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2020** **SP 87565/19**

00130 APM DA EMEB RUI BARBOSA

Rua Braga, 20

Vila Lusitânia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 001  
49.525.728/0001-26

Fls.: 435

Ass.: *[Assinatura]*

Descrição	2020	2019
RECEITAS	91.033,51 C	72.829,62 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	91.033,51 C	72.829,62 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	91.033,51 C	70.268,24 C
GOVERNO MUNICIPAL	91.033,51 C	70.268,24 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	91.033,51 C	70.268,24 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	2.561,38 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	2.561,38 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	2.561,38 C
DESPEASAS	91.033,51 D	72.829,62 D
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	91.033,51 D	72.829,62 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	91.033,51 D	70.268,24 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	91.033,51 D	70.268,24 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.113,49 D	17.811,07 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.427,00 D	928,69 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.896,00 D	3.060,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	4.710,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.653,00 D	4.620,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	45.305,67 D	26.909,38 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	3.227,60 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.410,75 D	12.229,10 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	2.561,38 D
PDDE BASICO	0,00 C	2.561,38 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	1.921,38 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	640,00 D

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

*[Assinatura]*  
**Maria de Lourdes Rocha**  
 CRC 1SP 21550

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2019

Folha: 002

00130 APM DA EMEB RUI BARBOSA

Rua Braga, 20

Vila Lusitânia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fis.: 49.525 728/0001-26

Ass.: 436

Descrição

2020

2019

  
DANIELE FERNANDES GUIMARAES SANTANA  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 310.466.898-19

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

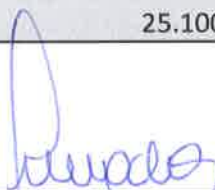
ROCHA CONTABILIDADE

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)	89.926,62	85.747,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.188,81	1.688,58
(+) Outros	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-91.033,51	-72.829,62
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,01	0,03
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>81,93</b>	<b>14.606,29</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>81,93</b>	<b>14.606,29</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>25.018,48</b>	<b>10.412,19</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>25.100,41</b>	<b>25.018,48</b>



Daniele Fernandes Guimaraes Santana  
Diretora Executiva



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

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A APM da Emeb Rui Barbosa 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 Braga, 20 Vila Duzzi CEP 09725-160, 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)**

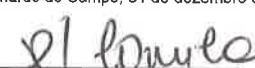
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

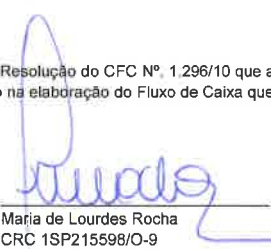
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Daniele Fernandes Guimarães Santana  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9