

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fls.:

Folha: 001

00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

Ass.: 55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	18.295,69 D	10.009,65 D
CIRCULANTE	18.295,69 D	10.009,65 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	18.295,65 D	10.009,61 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	2,05 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	2,05 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	800,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	800,90 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	18.293,60 D	9.208,71 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	7.073,29 D	3.027,17 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	11.220,31 D	6.181,54 D
CREDITOS	0,04 D	0,04 D
CREDITOS A RECEBER	0,04 D	0,04 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,04 D	0,04 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	18.295,69 C	10.009,65 C
CIRCULANTE	18.295,69 C	10.009,65 C
CONTAS A PAGAR	0,01 C	0,01 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,01 C	0,01 C
FORNECEDORES	0,01 C	0,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	2,07 C	800,92 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	2,07 C	800,92 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	96.417,39 C	90.377,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	741,12 C	1.031,01 C
(-) RECURSOS APLICADOS	97.957,36 D	106.793,16 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	800,92 C	16.185,77 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	18.293,61 C	9.208,72 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	7.073,28 C	3.027,16 C
ENTRADA DE RECURSOS	10.560,00 C	10.340,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	3.027,16 C	4.698,90 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	31,12 C	131,41 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.545,00 D	12.143,15 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	11.220,33 C	6.181,56 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	7.470,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.068,07 C	1.293,97 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	25,28 C	92,24 C
(-) RECURSOS APLICADOS	400,00 D	4.788,14 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	4.092,66 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.113,49 C	3.328,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.007,17 D	1.214,51 D


 ZORA YONARA SANTANA GIL
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 171.370.678-40


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

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

Fls.:

Folha: 002

00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

Ass.: 55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	106.909,53 C	124.938,96 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	106.909,53 C	124.938,96 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	97.957,36 C	106.793,16 C
GOVERNO MUNICIPAL	97.957,36 C	106.793,16 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	97.957,36 C	106.793,16 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	8.952,17 C	18.145,80 C
GOVERNO FEDERAL	8.952,17 C	18.145,80 C
PDDE BÁSICO	6.545,00 C	12.143,15 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	400,00 C	4.788,14 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.007,17 C	1.214,51 C
DESPESAS	106.909,53 D	124.938,96 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	106.909,53 D	124.938,96 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	97.957,36 D	106.793,16 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	97.957,36 D	106.793,16 D
MATERIAIS DIVERSOS	15.960,92 D	21.741,85 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.854,33 D	3.042,23 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	3.880,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	6.900,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.076,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	62.868,98 D	51.430,46 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.213,00 D	90,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	2.043,90 D
LABORATORIO DE INFORMÁTICA	0,00 C	2.140,09 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	8.984,13 D	10.784,63 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	8.952,17 D	18.145,80 D
PDDE BASICO	6.545,00 D	12.143,15 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.272,50 D	10.103,15 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	3.272,50 D	600,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	120,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.320,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.407,17 D	6.002,65 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.407,17 D	5.650,79 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	351,86 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: 003

00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA
Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30
Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Ass.: 55.054.258/0001-62

Descrição	2020	2019
-----------	------	------


ZORA YONARA SANTANA GIL
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 171.370.678-40

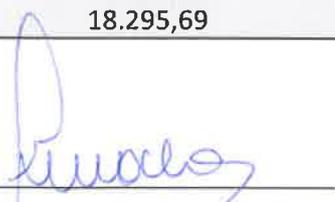

Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 1SP215598/O-9

ROCHA CONTABILIDADE

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2019

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2019 - R\$	2018 - R\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	114.398,05	108.187,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	797,52	1.254,66
(-) Devolução de Saldo de Recursos não Utilizados	0,00	0,00
(+) Outros	0,00	0,04
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-106.909,53	-124.938,96
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros	0,04	-0,01
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	8.286,08	-15.497,01
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	8.286,08	-15.497,01
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	10.009,61	25.506,62
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	18.295,69	10.009,61


Zora Yonara Santana Gil
Diretora Executiva


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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Senador Teotônio Vilela 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 Mathilde Ferrari Marçon, 10 Jardim Ipê CEP 09840-360, 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.

Zora Yonara Sanjana Gil
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9