

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019**

Folha: 001

0147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
ATIVO	74.923,14 D	63.402,13 D
CIRCULANTE	72.903,14 D	61.382,13 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	72.740,18 D	61.352,41 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	18.870,45 D	24.953,26 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	18.870,45 D	24.953,26 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	28.555,53 D	17.873,46 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	28.555,53 D	17.873,46 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	25.864,20 D	19.218,69 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.941,95 D	2.863,53 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	19.965,67 D	16.355,16 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	3.956,58 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	550,00 C	693,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	550,00 C	693,00 C
CREDITOS	162,96 D	29,72 D
CREDITOS A RECEBER	162,96 D	29,72 D
OUTROS VALORES A RECEBER	162,96 D	29,72 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.020,00 D	2.020,00 D
IMOBILIZADO	2.020,00 D	2.020,00 D
BENS DE USO COM RESTRIÇÃO (DE TERCEIROS)	2.020,00 D	2.020,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	2.020,00 D	2.020,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	74.923,14 C	63.402,13 C
CIRCULANTE	53.799,31 C	36.037,54 C
CONTAS A PAGAR	280,70 C	645,75 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	280,70 C	645,75 C
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	0,00 D	190,65 C
IMPOSTO DE RENDA - FONTE	0,00 D	61,50 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	0,00 D	270,60 C
ISSQN - FONTE	280,70 C	123,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	27.654,41 C	17.257,43 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	27.654,41 C	17.257,43 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	134.117,30 C	102.642,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.736,62 C	1.354,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	126.456,94 D	86.738,72 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	17.257,43 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	25.864,20 C	18.134,36 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	21.907,62 C	18.134,36 C
ENTRADA DE RECURSOS	18.740,00 C	20.600,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	18.525,69 C	14.046,77 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	353,83 C	470,59 C
(-) RECURSOS APLICADOS	15.711,90 D	16.983,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	3.956,58 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	3.892,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	64,58 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	21.123,83 C	27.364,59 C
PATRIMONIO SOCIAL	21.123,83 C	27.364,59 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	21.123,83 C	27.364,59 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	0,00 D	7.128,38 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	21.123,83 C	20.236,21 C

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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019

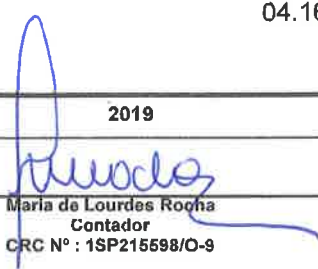
Folha: 002

0147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP



Descrição

2019

2018

  
DANIELLA CRISTINE DE ALMEIDA TEÓDORO  
DIR EXECUTIVO  
C.P.F.: 373.638.998-19

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

0147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
RECEITAS	142.517,72 C	144.118,18 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	40.233,43 C
CUSTEIO	0,00 C	40.233,43 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	40.233,43 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	233,43 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA JURIDICA	0,00 C	40.000,00 C
RECEITAS FINANCEIRAS	348,88 C	163,03 C
FUNDOS PROPRIOS	348,88 C	163,03 C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	348,88 C	163,03 C
CADERNETA DE POUPANÇA	348,88 C	163,03 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	142.168,84 C	103.721,72 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	126.456,94 C	86.738,72 C
GOVERNO MUNICIPAL	126.456,94 C	86.738,72 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	126.456,94 C	86.738,72 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	15.711,90 C	16.983,00 C
GOVERNO FEDERAL	15.711,90 C	16.983,00 C
PDDE BÁSICO	15.711,90 C	16.983,00 C
DESPESAS	148.758,48 D	123.881,97 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	18.000,00 D
RECURSOS HUMANOS	0,00 C	18.000,00 D
REMUNERAÇÃO DE PESSOAL SEM VINCULO EMPREGATÍCIO	0,00 C	18.000,00 D
TRABALHO VOLUNTÁRIO	0,00 C	18.000,00 D
DESPESAS ORDINARIAS	6.589,64 D	2.160,25 D
SEM RESTRIÇÃO	6.589,64 D	2.160,25 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	721,00 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	721,00 D
APOIO EDUCACIONAL	6.391,33 D	620,00 D
MATERIAL PEDAGÓGICO	6.391,33 D	620,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	198,31 D	819,25 D
TARIFAS BANCÁRIAS	198,31 D	819,25 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	142.168,84 D	103.721,72 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	126.456,94 D	86.738,72 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	126.456,94 D	86.738,72 D
MATERIAIS DIVERSOS	44.464,15 D	29.616,72 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.396,66 D	2.740,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	8.380,00 D	6.380,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	13.320,00 D	13.425,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.740,00 D	4.500,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	43.424,40 D	26.039,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	618,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	2.700,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.731,73 D	720,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	15.711,90 D	16.983,00 D
PDDE BASICO	15.711,90 D	16.983,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	10.073,70 D	15.798,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	3.580,00 D	1.185,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.058,20 D	0,00 C

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

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

Folha: 004

0147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
-----------	------	------

Demonstração do Saldo Final		
Resultado do Período		
Deficit do período	6.240,76	

  
DANIELLA CRISTINE DE ALMEIDA TEODORO  
DIR EXECUTIVO  
C.P.F.: 373.638.998-19

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

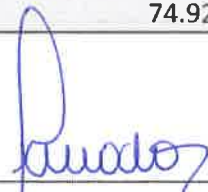
ROCHA CONTABILIDADE

**APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO**  
Avenida Pedro Mendes, 1875 Parque Selecta – S B DO CAMPO – SP  
CNPJ 04.165.492/0001-26

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

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2019 - R\$</b>	<b>2018 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	156.749,30	123.242,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	40.233,43
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	3.503,91	1.987,77
(+) Devolução de Recursos	0,00	-445,33
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-142.168,84	-103.721,72
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	-6.589,64	-20.160,25
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	26,28	645,75
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>11.521,01</b>	<b>41.781,65</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>11.521,01</b>	<b>41.781,65</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>63.402,13</b>	<b>21.620,48</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>74.923,14</b>	<b>63.402,13</b>

  
\_\_\_\_\_  
Daniella Cristine de Almeida Teodoro  
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 2019**

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A APM da Eneb Edson Danilo Dotto 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, Avenida Pedro Mendes, 1875 – Parque Selecta CEP 09791-250, Estado de São Paulo.

**2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2019, 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.

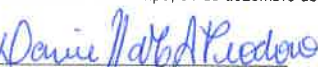
**7 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

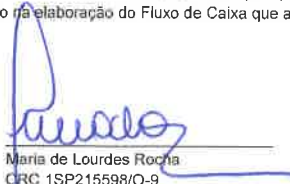
O resultado do exercício de 2016 e do exercício de 2017 foi incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

**8 - 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 2019.

  
Daniella Cristina de Almeida Teodoro  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9