

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020


Fls.: 311
Ass.: 06.317/445/0001-86
Folha: 001


00156 AFM DA EMEB ALFREDO SCARPELLI

Rua Cachoeira do Itapemirim, S N

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	105.956,24 D	73.185,00 D
CIRCULANTE	105.956,24 D	73.185,00 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	105.938,60 D	73.184,93 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	18.871,93 D	16.862,44 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	18.871,93 D	16.862,44 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	87.066,67 D	56.322,49 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	26.294,12 D	25.680,88 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	34.035,08 D	14.743,91 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	26.737,47 D	15.897,70 D
CREDITOS	17,64 D	0,07 D
CREDITOS A RECEBER	17,64 D	0,07 D
OUTROS VALORES A RECEBER	17,64 D	0,07 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	105.956,24 C	73.185,00 C
CIRCULANTE	105.956,24 C	73.185,00 C
CONTAS A PAGAR	0,81 C	0,81 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,81 C	0,81 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,81 C	0,81 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	18.889,56 C	16.862,50 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	18.889,56 C	16.862,50 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	0,85 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	145.607,39 C	145.837,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.835,06 C	2.632,57 C
(-) RECURSOS APLICADOS	145.415,39 D	141.671,20 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	16.862,50 C	10.062,98 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	87.065,87 C	56.321,69 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	60.328,40 C	40.423,99 C
ENTRADA DE RECURSOS	19.200,00 C	20.180,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	40.423,99 C	36.954,99 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	704,41 C	1.725,98 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	18.436,98 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	26.737,47 C	15.897,70 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	13.230,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	12.005,70 C	5.658,89 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	60,07 C	216,55 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	7.099,74 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	6.887,70 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.892,00 C	3.892,00 C


 ANDREIA PEREIRA DE OLIVEIRA PASSOS
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 214.120.178-07


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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro 2020

Folha: 002

00156 APM DA EMEB ALFREDO SCARPELLI

Ass: 06.317.445/0001-86

Rua Cachoeira do Itapemirim, S N

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	145.415,39 C	167.208,77 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	0,85 C
CUSTEIO	0,00 C	0,85 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	0,85 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	0,85 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	145.415,39 C	167.207,92 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	145.415,39 C	141.671,20 C
GOVERNO MUNICIPAL	145.415,39 C	141.671,20 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	145.415,39 C	141.671,20 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	25.536,72 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	25.536,72 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	18.436,98 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	7.099,74 C
DESPESAS	145.415,39 D	167.208,77 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	0,85 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	0,85 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	0,85 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	0,85 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	145.415,39 D	167.207,92 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	145.415,39 D	141.671,20 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	145.415,39 D	141.671,20 D
MATERIAIS DIVERSOS	42.155,64 D	33.056,17 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	241,90 D	5.222,94 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	7.200,00 D	7.200,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	16.232,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	63.511,40 D	61.520,89 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	154,90 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	7.849,84 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	2.444,57 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	24.675,88 D	5.694,46 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	25.536,72 D
PDDE BASICO	0,00 C	18.436,98 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	15.208,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.375,60 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	853,38 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	7.099,74 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	7.099,74 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

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

Fis.: 313
Folha: 003
Ass.: 06.317.445/0001-86

00156 APM DA EMEB ALFREDO SCARPELLI
Rua Cachoeira do Itapemirim, S N
Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
<div style="text-align: center;">  _____ ANDREIA PEREIRA DE OLIVEIRA PASSOS DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 214.120.178-07 </div>	<div style="text-align: center;">  _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9 </div>	


ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB ALFREDO SCARPELLI

Rua Cachoeiro do Itapemirim, s/n Jardim Campestre - São Bernardo do Campo - SP
CNPJ 06.317.445/0001-86

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)	175.589,09	179.247,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,85	0,85
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.599,54	4.575,10
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-145.415,39	-167.207,92
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-2,85	0,81
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	32.771,24	16.616,14
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	32.771,24	16.616,14
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	73.185,00	56.568,86
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	105.956,24	73.185,00


 Andreia Pereira de Oliveira Passos
 Diretora Executiva


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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Alfredo Scarpelli** 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 Cachoeiro do Itapemirim, s/n Jardim Campeste CEP 09852-750, 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 Receltas:** 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)

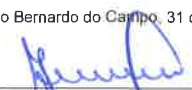
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

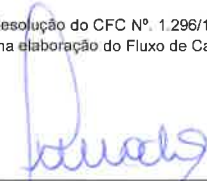
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Andreia Pereira de Oliveira Passos
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215998/O-9