

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fls. 508

Folha: 001

00146 APM DA EMEB ARI LACERDA RODRIGUES


05.943.589/0001-85

PASSAGEM PRIMEIRO DE MAIO, 180

JARDIM ALVORADA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	41.393,00 D	15.263,63 D
CIRCULANTE	41.393,00 D	15.263,63 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	41.393,00 D	15.222,05 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	11.022,96 D	1.762,19 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	11.022,96 D	1.762,19 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	30.541,04 D	13.615,06 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	13.462,44 D	3.155,67 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	17.078,60 D	10.459,39 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	171,00 C	155,20 C
CHEQUES A COMPENSAR	171,00 C	155,20 C
CREDITOS	0,00 D	41,58 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	41,58 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	41,58 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	41.393,00 C	15.263,63 C
CIRCULANTE	41.393,00 C	15.263,63 C
CONTAS A PAGAR	0,39 C	368,54 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,39 C	0,34 C
FORNECEDORES	0,37 C	0,34 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,02 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	368,20 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	368,20 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	10.854,87 C	1.235,17 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	10.854,87 C	1.235,17 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	104.967,39 C	116.987,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	248,12 C	1.024,21 C
(-) RECURSOS APLICADOS	95.595,81 D	117.521,12 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.235,17 C	744,78 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	30.537,74 C	13.659,92 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	13.462,44 C	3.155,48 C
ENTRADA DE RECURSOS	13.380,00 C	15.348,85 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	3.155,48 C	718,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	33,83 C	71,72 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.106,87 D	12.983,38 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	17.075,30 C	10.504,44 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	48,16 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	9.306,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.352,75 C	3.767,94 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	38,43 C	156,89 C
(-) RECURSOS APLICADOS	385,53 D	5.878,08 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	8.896,93 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.151,69 C	3.892,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.027,13 D	740,31 D

ROCHA CONTABILIDADE


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

SB 84749/19

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00146 APM DA EMEB ARI LACERDA RODRIGUES
PASSAGEM PRIMEIRO DE MAIO, 180
JARDIM ALVORADA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fis. 509
120 15

05.943.589/0001-85

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

Priscila Felix Logli

PRISCILA FELIX LOGLI
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 223.588.228-50

Maria de Lourdes Rocha

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00146 APM DA EMEB ARI LACERDA RODRIGUES

= 18.530

se 34

05.943.589/0001-85

PASSAGEM PRIMEIRO DE MAIO, 180

JARDIM ALVORADA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	101.115,34 C	137.064,89 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	101.115,34 C	137.064,89 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	95.595,81 C	117.463,12 C
GOVERNO MUNICIPAL	95.595,81 C	117.463,12 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	95.595,81 C	117.463,12 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	5.519,53 C	19.601,77 C
GOVERNO FEDERAL	5.519,53 C	19.601,77 C
PDDE BÁSICO	3.492,40 C	12.983,38 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	5.878,08 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.027,13 C	740,31 C
DESPESAS	101.115,34 D	137.064,89 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	101.115,34 D	137.064,89 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	97.569,81 D	118.632,22 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	97.569,81 D	118.632,22 D
MATERIAIS DIVERSOS	18.428,15 D	18.670,73 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	144,20 D	5.018,58 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	10.294,64 D	4.787,20 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	8.550,22 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.785,23 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	50.647,43 D	50.801,30 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.649,47 D	2.443,17 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	2.936,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	11.219,92 D	20.639,29 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	3.545,53 D	18.432,67 D
PDDE BASICO	1.518,40 D	11.814,28 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	8.431,22 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.518,40 D	3.383,06 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.027,13 D	6.618,39 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.027,13 D	6.618,39 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

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

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

00146 APM DA EMEB ARI LACERDA RODRIGUES

Fig.: 512
1 ss 25

05.943.589/0001-85

PASSAGEM PRIMEIRO DE MAIO, 180

JARDIM ALVORADA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2020

2019



PRISCILA FELIX LOGLI
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 223.588.228-50



Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 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\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	127.244,32	141.642,15
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	320,38	1.252,82
(+) Outros	48,55	3,90
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-101.115,34	-137.064,89
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-368,54	368,54
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	26.129,37	6.202,52
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	26.129,37	6.202,52
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	15.263,63	9.061,11
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	41.393,00	15.263,63

Priscila Felix Logli

Priscila Felix Logli
 Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha

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

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020

= 19.533

2015

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da **Emeb Ari Lacerda Rodrigues** 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, Passagem Primeiro de Maio, 180 Jardim Ipê CEP 09840-000, 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.

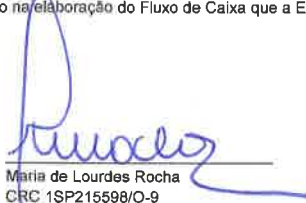
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.



Priscilla Felix Logli
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9