

## Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

00292 APM DA EMEB ARIANO SUASSUNA


28.106.724/0001-33

Rua dos Vianas, 2300

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	53.151,29 D	34.897,04 D
CIRCULANTE	53.151,29 D	34.897,04 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	53.150,71 D	34.897,04 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	26.810,77 D	21.121,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	21.121,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	26.810,77 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	26.339,94 D	13.775,25 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	17.756,98 D	11.283,46 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	8.582,96 D	2.491,79 D
CREDITOS	0,58 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	0,58 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,58 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	53.151,29 C	34.897,04 C
CIRCULANTE	53.151,29 C	34.897,04 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	28.610,95 C	21.121,79 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	28.610,95 C	21.121,79 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	135.348,39 C	96.204,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	448,91 C	1.079,44 C
(-) RECURSOS APLICADOS	128.308,14 D	97.287,54 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	21.121,79 C	21.125,59 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	24.540,34 C	13.775,25 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	15.957,38 C	11.283,46 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.420,00 C	6.540,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.283,46 C	4.618,32 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	53,52 C	125,14 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.799,60 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	8.582,96 C	2.491,79 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	2.753,37 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED, CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.491,79 C	2.451,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	9,80 C	40,79 C

  
 DANIELE PALAZON GARCIA OLIVEIRA  
 DIRETORA EXECUTIVA  
 C.P.F.: 289.683.068-50

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 Contador  
 CRC Nº: 1SP216598/O-9

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

Folha: 002

00292 APM DA EMEB ARIANO SUASSUNA

Ass.: 28.106.724/0001-33

Rua dos Vianas, 2300

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	130.110,74 C	97.302,60 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	3,00 C	15,06 C
CUSTEIO	3,00 C	15,06 C
DOAÇÕES DIVERSAS	3,00 C	15,06 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	3,00 C	15,06 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	130.107,74 C	97.287,54 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	128.308,14 C	97.287,54 C
GOVERNO MUNICIPAL	128.308,14 C	97.287,54 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	128.308,14 C	97.287,54 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.799,60 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	1.799,60 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	1.799,60 C	0,00 C
DESPESAS	130.110,74 D	97.302,60 D
DESPESAS ORDINARIAS	3,00 D	15,06 D
SEM RESTRIÇÃO	3,00 D	15,06 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	3,00 D	15,06 D
ISSQN	3,00 D	15,06 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	130.107,74 D	97.287,54 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	128.308,14 D	97.287,54 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	128.308,14 D	97.287,54 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.312,44 D	20.196,65 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	992,60 D	3.471,46 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	5.670,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.956,00 D	4.620,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	76.258,65 D	50.022,64 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	400,00 D	80,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	3.786,55 D	384,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	18.601,90 D	12.842,79 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.799,60 D	0,00 C
PDDE BÁSICO	1.799,60 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.799,60 D	0,00 C

## 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

Fis.:  
ASS.:  
Folha: 003  
28.106.724/0001-33

00292 APM DA EMEB ARIANO SUASSUNA  
Rua dos Vianas, 2300  
Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 _____ DANIELE PALAZON SARCIA OLIVEIRA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 289.683.068-50	 _____ 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**

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2020 - R\$</b>	<b>2019 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	147.849,76	102.744,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	512,23	1.245,37
(+) Devolução de Recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-130.107,74	-97.287,54
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>18.254,25</b>	<b>6.702,13</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>18.254,25</b>	<b>6.702,13</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>34.897,04</b>	<b>28.194,91</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>53.151,29</b>	<b>34.897,04</b>

  
 Daniele Palazon Garcia Oliveira  
 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 2020**

Fls.:

Ass.:

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A APM da Emeb Arlano Suassuna 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 dos Vianas, 2300 Bairro Baeta Neves – São Bernardo do Campo - SP, no Estado de São Paulo, com início de suas atividades em 28 de junho de 2017.

**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 apoiem 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 sub-grupo 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. 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 dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal, 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.

  
 Daniela Palazon Garcia Oliveira  
 Diretora Executiva

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC / SP215598/O-9