

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00183 APM DA EMEB CECILIA MEIRELES

49.527.260/0001-09

Rua Campinas, 70

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	23.130,72 D	14.182,13 D
CIRCULANTE	23.130,72 D	14.182,13 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	23.119,24 D	14.182,13 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	27,10 D	1.794,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	27,10 D	1.794,84 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	23.092,14 D	12.387,29 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	14.067,21 D	9.003,91 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	9.024,93 D	3.383,38 D
CREDITOS	11,48 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	11,48 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	11,48 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	23.130,72 C	14.182,13 C
CIRCULANTE	23.130,72 C	14.182,13 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	38,58 C	1.794,84 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	38,58 C	1.794,84 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	70.419,39 C	67.199,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	868,84 C	1.621,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	73.044,49 D	79.992,02 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.794,84 C	12.966,25 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	23.092,14 C	12.387,29 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	14.067,21 C	9.003,91 C
ENTRADA DE RECURSOS	5.020,00 C	5.320,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	9.003,91 C	11.495,68 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	43,30 C	336,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	8.148,08 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.024,93 C	3.383,38 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	55,38 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	2.300,47 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.328,00 C	3.328,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	13,08 C	55,38 C


 ANNY JESSICA SILVA NOGUEIRA
 DIRETOR EXECUTIVA
 C.P.F.: 356.364.818-29


 Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC Nº : 1SP215598/O-9

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

Folha: 002

00183 APM DA EMEB CECILIA MEIRELES

49.527.260/0001-09

Rua Campinas, 70

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	73.044,49 C	88.140,10 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	73.044,49 C	88.140,10 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	73.044,49 C	79.992,02 C
GOVERNO MUNICIPAL	73.044,49 C	79.992,02 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	73.044,49 C	79.992,02 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	8.148,08 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	8.148,08 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	3.768,10 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	4.379,98 C
DESPESAS	73.044,49 D	88.140,10 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	73.044,49 D	88.140,10 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	73.044,49 D	79.992,02 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	73.044,49 D	79.992,02 D
MATERIAIS DIVERSOS	24.144,66 D	10.860,34 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	81,90 D	5.056,36 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	8.420,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.790,00 D	4.440,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	33.570,32 D	38.382,06 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	850,00 D	4.560,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	9.607,61 D	8.273,26 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	8.148,08 D
PDDE BASICO	0,00 C	8.148,08 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	4.379,98 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.768,10 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

00183 APM DA EMEB CECILIA MEIRELES

49.527.260/0001-09

Rua Campinas, 70

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



ANNY JESSICA SILVA NOGUEIRA
DIRETOR EXECUTIVA
C.P.F.: 356.364.818-29



Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

SB 854.17719

Fls. 320
Ass: 

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)	81.067,86	72.519,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	925,22	2.013,00
(+) Outros	0,00	0,60
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-73.044,49	-88.140,10
(-) 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
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	8.948,59	-13.607,20
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	8.948,59	-13.607,20
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	14.182,13	27.789,33
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	23.130,72	14.182,13

Sandra S. Romão

Anny Jéssica Silva Nogueira
 Diretor Executivo

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**

Fls. 312
Ass: [assinatura]

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Cecília Melreles 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 de 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 Campinas, 70 Bairro Baeta Neves CEP 09751-420, 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 contem 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 cometentes, 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.

[assinatura]
Anny Jéssica Silva Nogueira
Diretora Executiva

[assinatura]
Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9