

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00257 APM DA EMEB CLEIA MARIA TEURES DE SOUZA

55.056.907/0001-64

Rua Irati, 2

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	35.658,88 D	61.812,38 D
CIRCULANTE	35.658,88 D	61.812,38 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	35.577,86 D	61.699,81 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	1.155,59 D	30.829,51 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	1.155,59 D	30.829,51 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	34.422,27 D	30.870,30 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	11.063,64 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	24.277,92 D	16.423,28 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F. INV	10.144,35 D	3.383,38 D
CREDITOS	81,02 D	112,57 D
CREDITOS A RECEBER	81,02 D	112,57 D
OUTROS VALORES A RECEBER	81,02 D	112,57 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	35.658,88 C	61.812,38 C
CIRCULANTE	35.658,88 C	61.812,38 C
CONTAS A PAGAR	483,84 C	33,84 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	483,84 C	33,84 C
FORNECEDORES	33,84 C	33,84 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	450,00 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	752,75 C	30.908,22 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	752,75 C	30.908,22 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	87.027,39 C	81.275,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.400,81 C	1.772,34 C
(-) RECURSOS APLICADOS	118.583,67 D	64.802,63 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	30.908,22 C	12.663,21 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	34.422,29 C	30.870,32 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	24.277,94 C	27.486,94 C
ENTRADA DE RECURSOS	8.480,00 C	7.820,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	27.486,94 C	19.051,96 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	297,35 C	614,98 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.986,35 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.144,35 C	3.383,38 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.383,38 C	3.328,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	13,19 C	55,38 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	3.419,78 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D

Barbara Santos Gomes
 BARBARA SANTOS GOMES
 DIRETOR EXECUTIVO
 C.P.F.: 373.033.048-94

Maria de Lourdes Rocha
 Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC Nº : 1SP215598/O-8

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

Folha: 002

00257 APM DA EMEB CLEIA MARIA TEURES DE SOUZA

55.056.907/0001-64

Rua Irati, 2

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	130.570,02 C	65.120,51 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	317,88 C
CUSTEIO	0,00 C	317,88 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	317,88 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	317,88 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	130.570,02 C	64.802,63 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	118.583,67 C	64.802,63 C
GOVERNO MUNICIPAL	118.583,67 C	64.802,63 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	118.583,67 C	64.802,63 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	11.986,35 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	11.986,35 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	11.986,35 C	0,00 C
DESPESAS	130.570,02 D	65.120,51 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	317,88 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	317,88 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00 C	317,88 D
ISSQN	0,00 C	317,88 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	130.570,02 D	64.802,63 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	118.583,67 D	64.802,63 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	118.583,67 D	64.802,63 D
MATERIAIS DIVERSOS	13.192,97 D	22.482,73 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	81,90 D	4.478,68 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.800,00 D	1.281,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	14.151,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.956,00 D	4.620,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	78.072,00 D	16.491,62 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	476,00 D	1.297,60 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	20.004,80 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	11.986,35 D	0,00 C
PDDE BASICO	11.986,35 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	11.986,35 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/0-9

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


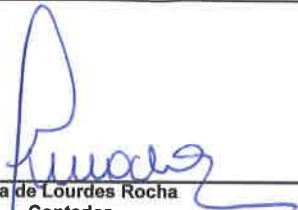
Folha: 003

00257 APM DA EMEB CLEIA MARIA TEURES DE SOUZA

55.056.907/0001-64

Rua Irati, 2

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 BARBARA SANTOS GOMES DIRETOR EXECUTIVO C.P.F.: 373.033.048-94	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB CLÉIA MARIA TEURES DE SOUZA

Rua Iratí, 2 Jardim Represa - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 55.056.907/0001-64

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2020

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020	2019
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	102.255,17	92.423,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	317,88
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.711,35	2.442,70
(+) Outros	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-130.570,02	-64.802,63
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	-317,88
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	-145,48
(-) Outros Pagamentos	450,00	33,84
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-26.153,50	29.951,73
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	-26.153,50	29.951,73
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	61.812,38	31.860,65
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	35.658,88	61.812,38

Barbara Santos Gomes

Barbara Santos Gomes

Diretora Executiva APM

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Clélia Maria Teures de Souza** 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 Irati, 2 Jardim Represa CEP 09843-370, 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.


Barbara Santos Gomes
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9