

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

SB 85580/19

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fis. 357

189 Jan

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|--------------|--------------|
| ATIVO | 95.535,75 D | 74.923,14 D |
| CIRCULANTE | 93.515,75 D | 72.903,14 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 92.932,17 D | 72.740,18 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES | 2.948,46 D | 18.870,45 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 2.948,46 D | 18.870,45 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL | 45.898,99 D | 28.555,53 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 45.898,99 D | 28.555,53 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL | 44.194,72 D | 25.864,20 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA | 2.066,38 D | 1.941,95 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 38.157,07 D | 19.965,67 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV | 3.971,27 D | 3.956,58 D |
| NUMERÁRIO EM TRANSITO | 110,00 C | 550,00 C |
| CHEQUES A COMPENSAR | 110,00 C | 550,00 C |
| CREDITOS | 583,58 D | 162,96 D |
| CREDITOS A RECEBER | 583,58 D | 162,96 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 583,58 D | 162,96 D |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 2.020,00 D | 2.020,00 D |
| IMOBILIZADO | 2.020,00 D | 2.020,00 D |
| BENS DE USO COM RESTRICÇÃO (DE TERCEIROS) | 2.020,00 D | 2.020,00 D |
| EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS) | 2.020,00 D | 2.020,00 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 95.535,75 C | 74.923,14 C |
| CIRCULANTE | 90.333,91 C | 53.799,31 C |
| CONTAS A PAGAR | 0,00 D | 280,70 C |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS | 0,00 D | 280,70 C |
| ISSQN - FONTE | 0,00 D | 280,70 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 46.139,83 C | 27.654,41 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 46.139,83 C | 27.654,41 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 132.147,39 ✓ | 134.117,30 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 1.535,42 C | 2.736,62 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 115.197,39 D | 126.456,94 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 27.654,41 C | 17.257,43 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 44.194,08 C | 25.864,20 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 40.222,81 C | 21.907,62 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 18.120,00 C | 18.740,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 21.907,62 C | 18.525,69 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 195,19 C | 353,83 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 0,00 D | 15.711,90 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 3.971,27 C | 3.956,58 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO | 0,00 D | 3.892,00 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 64,58 D | 0,00 D |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 3.956,58 C | 0,00 D |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 79,27 C | 64,58 C |
| PATRIMONIO LÍQUIDO | 5.201,84 C | 21.123,83 C |
| PATRIMONIO SOCIAL | 5.201,84 C | 21.123,83 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO | 5.201,84 C | 21.123,83 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO | 5.201,84 C | 21.123,83 C |

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

SB 85580/19

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fis.. 358

Descrição

1SS *em*

2020

2019

Rita Mariana de Oliveira

RITA MARIANA DE OLIVEIRA
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 330.407.958-05

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

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO
 Avenida Pedro Mendes, 1875
 Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP


Sb 85580/19

Folha: 003
 04.165.492/0001-26

Fls. 359


| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| RECEITAS | 116.061,47 C | 142.517,72 C |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 864,08 C | 348,88 C |
| FUNDOS PROPRIOS | 864,08 C | 348,88 C |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 864,08 C | 348,88 C |
| CADERNETA DE POUPANÇA | 864,08 C | 348,88 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 115.197,39 C | 142.168,84 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 115.197,39 C | 126.456,94 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 115.197,39 C | 126.456,94 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 115.197,39 C | 126.456,94 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 0,00 C | 15.711,90 C |
| GOVERNO FEDERAL | 0,00 C | 15.711,90 C |
| PDDE BÁSICO | 0,00 C | 15.711,90 C |
| DESPESAS | 131.983,46 D | 148.758,48 D |
| DESPESAS ORDINARIAS | 16.786,07 D | 6.589,64 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 16.786,07 D | 6.589,64 D |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 1.270,20 D | 0,00 C |
| MATERIAL DE ESCRITÓRIO | 759,70 D | 0,00 C |
| MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE | 510,50 D | 0,00 C |
| APOIO EDUCACIONAL | 14.152,20 D | 6.391,33 D |
| MATERIAL PEDAGÓGICO | 14.152,20 D | 6.391,33 D |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 1.363,67 D | 198,31 D |
| TARIFAS BANCÁRIAS | 1.363,67 D | 198,31 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 115.197,39 D | 142.168,84 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 115.197,39 D | 126.456,94 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 115.197,39 D | 126.456,94 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 15.166,15 D | 44.464,15 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 242,42 D | 1.396,66 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 9.590,32 D | 8.380,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 0,00 C | 13.320,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 5.186,00 D | 4.740,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 55.239,00 D | 43.424,40 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 29.773,50 D | 10.731,73 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 0,00 C | 15.711,90 D |
| PDDE BASICO | 0,00 C | 15.711,90 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 0,00 C | 10.073,70 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 0,00 C | 3.580,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 0,00 C | 2.058,20 D |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| Demonstração do Saldo Final | |
| Resultado do Período | |
| Deficit do período | 15.921,99 |


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



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

Folha: 004

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

Sb 85580/19

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Fis. 360

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

1ss km

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|---|------|
| <p><i>Rita Mariana de Oliveira</i> RITA MARIANA DE OLIVEIRA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 330.407.958-05</p> | <p><i>Maria de Lourdes Rocha</i> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9</p> | |

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) | 150.267,39 | 156.749,30 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 2.738,54 | 3.503,91 |
| (+) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -115.197,39 | -142.168,84 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | -16.786,07 | -6.589,64 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | -409,86 | 26,28 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | 20.612,61 | 11.521,01 |
| 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 | 20.612,61 | 11.521,01 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 74.923,14 | 63.402,13 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 95.535,75 | 74.923,14 |

Rita Mariana de Oliveira
Rita Mariana de Oliveira
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

Fls. 362

Ass. *[assinatura]*

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Edson Danillo Dotto** 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, Avenida Pedro Mendes, 1875 – Parque Selecta CEP 09791-250, 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 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 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 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

7 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O resultado do exercício de 2016 e do exercício de 2017 foi incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

8 - 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.

Rita Mariana de Oliveira
 Rita Mariana de Oliveira
 Diretora Executiva

[assinatura]
 Maria de Lourdes Rocha
 CRC/ISP215598/O-9