

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

00165 APM DA EMEB ESCRITOR JULIO ATLAS

Folha: 001

Rua Francisco Alves, 1301

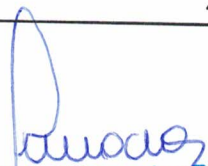
50.148.212/0001-99

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

	2020	2019
ATIVO		
CIRCULANTE	73.631,90 D	75.263,06 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	73.631,90 D	75.263,06 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	73.577,91 D	75.243,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE M ALFAB/ ED CONECT	0,00 D	0,10 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	0,10 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	277,18 D	9.076,74 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	277,18 D	9.076,74 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	73.300,73 D	66.166,92 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	214,10 D	4.362,74 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	48.660,84 D	47.288,74 D
CREDITOS	24.425,79 D	14.515,44 D
CREDITOS A RECEBER	53,99 D	19,30 D
OUTROS VALORES A RECEBER	53,99 D	19,30 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	53,99 D	19,30 D
CIRCULANTE	73.631,90 C	75.263,06 C
CONTAS A PAGAR	73.627,16 C	75.258,32 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	36,89 C	0,04 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	10,04 C	0,04 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	10,04 C	0,04 C
ISSQN - FONTE	26,85 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	26,85 C	0,00 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	241,71 C	9.090,00 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	241,71 C	9.090,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	0,95 C	0,95 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	166.967,39 C	151.937,30 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.817,86 C	2.151,47 C
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	182.633,54 D	146.913,07 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	14.089,05 C	1.913,35 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	73.348,56 C	66.168,28 C
ENTRADA DE RECURSOS	48.917,85 C	51.652,74 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	22.700,00 C	22.720,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	46.652,74 C	30.365,19 C
(-) RECURSOS APLICADOS	256,29 C	808,95 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	20.691,18 D	2.241,40 D
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	24.430,71 C	14.515,54 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	12.627,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	10.623,54 C	5.921,56 C
(-) RECURSOS APLICADOS	52,50 C	207,69 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	715,91 D	7.925,51 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	8.019,95 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.892,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.892,00 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	3.892,00 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	1.333,37 D	207,20 D
PATRIMONIO SOCIAL	4,74 C	4,74 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	4,74 C	4,74 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	4,74 C	4,74 C

ROCHA CONTABILIDADE.

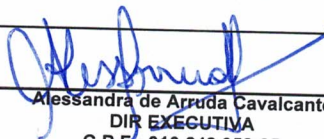

Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/O-9

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

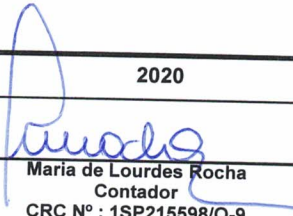
00165 APM DA EMEB ESCRITOR JULIO ATLAS
Rua Francisco Alves, 1301
Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 002
50.148.212/0001-99

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



Alessandra de Arruda Cavalcante
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 310.242.058-35



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

ROCHA CONTABILIDADE

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

00165 APM DA EMEB ESCRITOR JULIO ATLAS

Folha: 003

Rua Francisco Alves, 1301

50.148.212/0001-99

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS		
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	205.378,92 C	157.288,13 C
CUSTEIO	0,00 C	0,95 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	0,95 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	0,95 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	0,00 C	0,95 C
205.378,92 C	205.378,92 C	157.287,18 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	182.633,54 C	146.913,07 C
GOVERNO MUNICIPAL	182.633,54 C	146.913,07 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	182.633,54 C	146.913,07 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	22.745,38 C	10.374,11 C
GOVERNO FEDERAL	22.745,38 C	10.374,11 C
PDDE BÁSICO	20.691,18 C	2.241,40 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	715,91 C	7.925,51 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.338,29 C	207,20 C
DESPESAS	205.378,92 D	157.288,13 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	0,95 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	0,95 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	0,95 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	0,95 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	0,00 C	0,95 D
205.378,92 D	205.378,92 D	157.287,18 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	182.633,54 D	146.913,07 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	182.633,54 D	146.913,07 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.771,13 D	40.673,09 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	7.478,17 D	1.138,83 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.755,20 D	5.760,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	21.962,51 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	106.495,08 D	51.677,74 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	240,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	2.118,90 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	597,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	33.707,96 D	18.245,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	22.745,38 D	10.374,11 D
PDDE BASICO	20.691,18 D	2.241,40 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	363,70 D	2.241,40 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	10.093,20 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.234,28 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.054,20 D	8.132,71 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.054,20 D	8.132,71 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período

0,00


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

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

00165 APM DA EMEB ESCRITOR JULIO ATLAS

Folha: 004

Rua Francisco Alves, 1301

50.148.212/0001-99

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

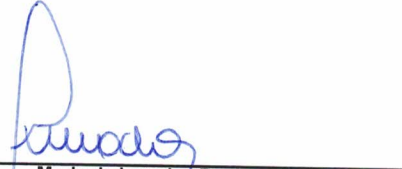
Descrição

2020

2019



Alessandra de Arruda Cavalcante
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 310.242.058-35

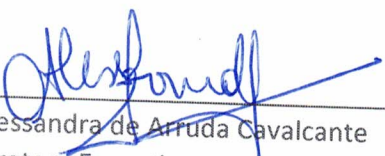


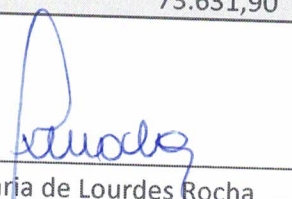
Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 1SP215598/O-9

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)	201.579,34	184.284,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,95	0,95
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.126,65	3.168,11
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-205.378,92	-157.287,18
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	40,82	0,04
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-1.631,16	30.166,22
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	-1.631,16	30.166,22
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	75.263,06	45.096,84
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	73.631,90	75.263,06


 Alessandra de Arruda Cavalcante
 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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Escritor Júlio Atlas** 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 Francisco Alves, 1301 – Bairro Paulicéia – CEP 09692-100, 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 apoiam 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)

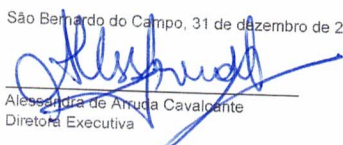
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.

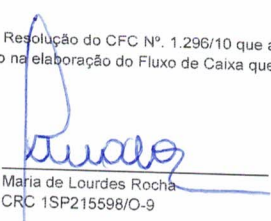
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Aruca Cavalcante
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9