

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001


00207 APM DA EMEB JOSÉ DE ALENCAR

49.522.410/0001-91

Rua Benedetto Marson, 17

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	16.816,34 D	20.800,82 D
CIRCULANTE	16.816,34 D	20.800,82 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	16.816,34 D	20.800,81 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,64 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	0,64 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	80,62 D	8.063,89 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	80,62 D	8.063,89 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	16.735,08 D	13.260,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	19,00 D	17,92 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	7.613,50 D	9.858,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	9.102,58 D	3.383,38 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	523,08 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	523,08 C
CREDITOS	0,00 D	0,01 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	0,01 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	0,01 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	16.816,34 C	20.800,82 C
CIRCULANTE	16.816,34 C	20.800,82 C
CONTAS A PAGAR	0,50 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,50 C	0,00 D
FORNECEDORES	0,50 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	80,12 C	7.540,81 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	80,12 C	7.540,81 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	67.217,39 C	70.497,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	674,76 C	1.404,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	75.352,84 D	70.333,29 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	7.540,81 C	5.972,49 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	16.735,72 C	13.260,01 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	7.633,14 C	9.876,63 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,60 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	5.260,00 C	5.440,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	9.876,63 C	7.454,35 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	45,00 C	143,95 C
(-) RECURSOS APLICADOS	7.549,09 D	3.161,67 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.102,58 C	3.383,38 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL	2.378,11 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.383,38 C	3.328,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	13,09 C	55,38 C


 BRUNA OTAVIA DE OLIVEIRA AZEVEDO REIS
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 056.011.906-23


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

Handwritten signature

Handwritten initials/signature

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

Folha: 002

00207 APM DA EMEB JOSÉ DE ALENCAR

49.522.410/0001-91

Rua Benedetto Marson, 17

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	82.901,93 C	73.494,96 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	82.901,93 C	73.494,96 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	75.352,84 C	70.333,29 C
GOVERNO MUNICIPAL	75.352,84 C	70.333,29 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	75.352,84 C	70.333,29 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	7.549,09 C	3.161,67 C
GOVERNO FEDERAL	7.549,09 C	3.161,67 C
PDDE BÁSICO	7.549,09 C	3.161,67 C
DESPESAS	82.901,93 D	73.494,96 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	499,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	499,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00 C	499,00 D
JUROS E MULTAS	0,00 C	499,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	82.901,93 D	72.995,96 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	75.352,84 D	69.834,29 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	75.352,84 D	69.834,29 D
MATERIAIS DIVERSOS	17.428,41 D	9.730,87 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	281,00 D	1.303,01 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.153,17 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	7.637,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.790,00 D	4.440,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	43.534,65 D	35.598,63 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	660,00 D	1.150,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	290,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	7.505,61 D	9.684,78 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	7.549,09 D	3.161,67 D
PDDE BASICO	7.549,09 D	3.161,67 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	753,20 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	7.549,09 D	30,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	2.378,47 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

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

J. Silva

[Handwritten mark]

[Handwritten marks]

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


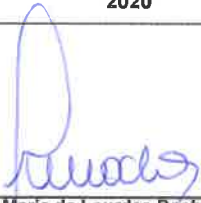
Folha: 003

00207 APM DA EMEB JOSÉ DE ALENCAR

49.522.410/0001-91

Rua Benedetto Marson, 17

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
		
<p>BRUNA OTÁVIA DE OLIVEIRA AZEVEDO REIS DIR EXECUTIVA C.P.F.: 056.011.906-23</p>	<p>Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9</p>	

ROCHA CONTABILIDADE

Financeira

S

B *Bo*

APM DA EMEB JOSÉ DE ALENCAR
 Rua Benedetto Marson, 17 Bairro Assunção - S B DO CAMPO - SP
 CNPJ 49.522.410/0001-91

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)	78.183,50	75.937,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	732,85	1.603,64
(+) Outros	1,10	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-82.901,93	-73.494,96
(-) 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	-3.984,48	4.045,98
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	-3.984,48	4.045,98
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	20.800,82	16.754,84
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	16.816,34	20.800,82



 Bruna Otavia de Oliveira Azevedo Reis
 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 José de Alencar** 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 Benedetto Marson, 17 Bairro Assunção – CEP 09810-350, 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 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.


Bruna Cláudia de Oliveira Azevedo Reis
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC:SP215598/O-9



