

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020**

00289 APM DA EMEB MANOEL DE BARROS

86856/19

Folha: 001

Rua Canadá, 250 JARDIM UIRICABA

27.814.876/0001-28

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

-Is. 334

135.34

Descrição	2020	2019
<b>ATIVO</b>	34.534,71 D	6.566,14 D
<b>CIRCULANTE</b>	34.534,71 D	6.566,14 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	34.534,35 D	6.566,13 D
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL</b>	20.025,83 D	773,21 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇ	0,00 D	773,21 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	20.025,83 D	0,00 D
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL</b>	15.020,95 D	5.792,92 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	9.251,11 D	3.914,99 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	5.769,84 D	1.877,93 D
<b>NUMERÁRIO EM TRANSITO</b>	512,43 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	512,43 C	0,00 D
<b>CREDITOS</b>	0,36 D	0,01 D
CREDITOS A RECEBER	0,36 D	0,01 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,36 D	0,01 D
<b>PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	34.534,71 C	6.566,14 C
<b>CIRCULANTE</b>	34.534,71 C	6.566,14 C
<b>CONTAS A PAGAR</b>	19,08 C	0,80 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	3,80 C	0,80 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	3,80 C	0,80 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	15,28 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	15,28 C	0,00 D
<b>RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)</b>	19.494,68 C	772,42 C
<b>RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL</b>	19.494,68 C	772,42 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	84.291,39 C	82.335,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	37,27 C	823,35 C
(-) RECURSOS APLICADOS	65.606,40 D	87.245,54 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	772,42 C	4.859,31 C
<b>RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)</b>	15.020,95 C	5.792,92 C
<b>RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO</b>	9.251,11 C	3.914,99 C
ENTRADA DE RECURSOS	5.320,00 C	5.480,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	3.914,99 C	3.287,27 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	16,12 C	60,67 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	4.912,95 D
<b>RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE</b>	5.769,84 C	1.877,93 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	2.397,52 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.877,93 C	2.451,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	4,64 C	39,68 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.838,25 D	612,75 D

  
 SARAH CARVALHO BARBOSA LOPES  
 DIRETORA EXECUTIVA  
 C.P.F.: 395.690.328-55

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

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

00289 APM DA EMEB MANOEL DE BARROS

DE 86856/19

Folha: 002

27.814.876/0001-28

Rua Canadá, 250 JARDIM UIRICABA

Fls. 335

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
<b>RECEITAS</b>	67.444,65 C	92.771,24 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	67.444,65 C	92.771,24 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	65.606,40 C	87.245,54 C
GOVERNO MUNICIPAL	65.606,40 C	87.245,54 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	65.606,40 C	87.245,54 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.838,25 C	5.525,70 C
GOVERNO FEDERAL	1.838,25 C	5.525,70 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	4.912,95 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.838,25 C	612,75 C
<b>DESPESAS</b>	67.444,65 D	92.771,24 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	67.444,65 D	92.771,24 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	65.606,40 D	87.245,54 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	65.606,40 D	87.245,54 D
MATERIAIS DIVERSOS	7.550,18 D	26.585,64 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	205,00 D	3.691,08 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	3.340,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.680,00 D	4.440,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	47.930,00 D	34.511,52 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	376,00 D	2.416,80 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.865,22 D	12.260,50 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.838,25 D	5.525,70 D
PDDE BASICO	0,00 C	4.912,95 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	2.317,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	2.595,95 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.838,25 D	612,75 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.838,25 D	612,75 D

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

00289 APM DA EMEB MANOEL DE BARROS

SE 86856/19

27.814.876/0001-28

Rua Canadá, 250 JARDIM UIRICABA

Fis. 336

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

155 MS

2020

2019

Descrição



SARAH CARVALHO BARBOSA LOPES  
DIRETORA EXECUTIVA  
C.P.F.: 395.690.328-55



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

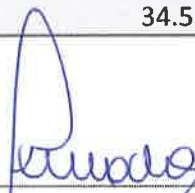
ROCHA CONTABILIDADE

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

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020 - R\$	2019
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	95.336,91	87.815,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	58,03	923,70
(+) Outros	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-67.444,65	-92.771,24
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	15,28	0,00
(-) Outros Pagamentos	3,00	0,80
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>27.968,57</b>	<b>-4.031,44</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
(+) 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
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
(+) 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
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>27.968,57</b>	<b>-4.031,44</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>6.566,14</b>	<b>10.597,58</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>34.534,71</b>	<b>6.566,14</b>



Sarah Carvalho Barbosa Lopes  
 Diretora Executiva



Marja de Lourdes Rocha  
 Contadora CRC 1SP215598/O-9

## 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Manoel de Barros 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 Canadá, 250 Bairro Batistini CEP 09847-041, 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 sub-grupo 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, 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 dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal, 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.

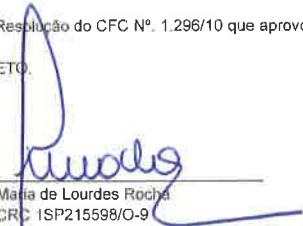
## 7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.

  
Sarah Carvalho Barbosa Lopes  
Diretora Executiva

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