

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

Folha: 001

00160 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE

SB 86883/19

49.521.313/0001-84

Avenida Senador Flaquer, 979

Vila Euclides - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fls. 422

Descrição	2020	2019
<b>ATIVO</b>		
CIRCULANTE	39.569,89 D	83.161,70 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	39.569,89 D	83.161,70 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	39.562,08 D	83.157,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	3.014,14 D	41.856,28 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	3.014,14 D	41.856,28 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	36.547,94 D	41.301,07 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	29.970,41 D	39.599,52 D
6.577,53 D	1.701,55 D	
CREDITOS	7,81 D	4,35 D
CREDITOS A RECEBER	7,81 D	4,35 D
OUTROS VALORES A RECEBER	7,81 D	4,35 D
<b>PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO</b>		
CIRCULANTE	39.569,89 C	83.161,70 C
CONTAS A PAGAR	39.566,15 C	83.161,70 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	5,00 C	4,40 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	5,00 C	4,40 C
4,60 C	4,00 C	
0,40 C	0,40 C	
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	16.147,20 C	41.855,88 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	16.147,20 C	41.855,88 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	93.717,39 C	87.587,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.824,75 C	1.818,73 C
(-) RECURSOS APLICADOS	121.250,82 D	52.725,34 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	41.855,88 C	5.175,19 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	23.413,95 C	41.301,42 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	16.836,42 C	39.599,87 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.140,00 C	9.760,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	39.599,87 C	51.003,83 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	99,58 C	1.461,09 C
(-) RECURSOS APLICADOS	32.003,03 D	22.625,05 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.577,53 C	1.701,55 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	1.677,49 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	3.633,29 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.701,55 C	3.328,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	6,61 C	51,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.091,92 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	3,74 C	0,00 D
PATRIMONIO SOCIAL	3,74 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	3,74 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	3,74 C	0,00 D

  
 JEAN CARLO CORREA DA SILVA  
 DIR EXECUTIVO  
 C.P.F.: 271.888.158-52

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

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

00160      APM DA EMEB MARIA ADELAIDE  
 Avenida Senador Flaquer, 979  
 Vila Euclides - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

SB      86883/19

Folha: 002  
 49.521.313/0001-84

Fis.. 423  
 155

Descrição	2020	2019
RECEITAS	155.342,03 C	19.149,83 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	155.342,03 C	19.149,83 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	121.250,82 C	9.371,75 C
GOVERNO MUNICIPAL	121.250,82 C	9.371,75 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	121.250,82 C	9.371,75 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	34.091,21 C	9.778,08 C
GOVERNO FEDERAL	34.091,21 C	9.778,08 C
PDDE BÁSICO	32.003,03 C	9.778,08 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.088,18 C	0,00 C
DESPESAS	155.342,03 D	19.149,83 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	155.342,03 D	19.149,83 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	121.250,82 D	9.371,75 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	121.250,82 D	9.371,75 D
MATERIAIS DIVERSOS	15.584,73 D	4.442,19 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	99,02 D	582,72 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	4.748,00 D	3.009,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	1.185,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	87.738,03 D	28,39 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	2.136,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	5.759,04 D	124,45 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	34.091,21 D	9.778,08 D
PDDE BASICO	32.003,03 D	9.778,08 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	14.361,90 D	3.140,78 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	13.134,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.507,13 D	6.637,30 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.088,18 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.088,18 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit do período	0,00

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

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

Folha: 003

00160 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE

SB 86883/19

49.521.313/0001-84

Avenida Senador Flaquer, 979

=Is.. 424

Vila Euclides - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

SS 2020 2019

Descrição

  
JEAN CARLO CORREA DA SILVA  
DIR EXECUTIVO  
C.P.F.: 271.888.158-52

  
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\$
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	109.818,68	97.347,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.930,94	3.330,86
(+) Outros	0,00	4,35
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-155.342,03	-77.027,88
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,60	0,05
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>-43.591,81</b>	<b>23.654,68</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>-43.591,81</b>	<b>23.654,68</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>83.161,70</b>	<b>59.507,02</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>39.569,89</b>	<b>83.161,70</b>

Jean Carlo Correa da Silva  
Diretor Executivo

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 Maria Adelaide** 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 Senador Flaquez, 979 – Vila Euclides – CEP 09725-443, 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.

Jean Carlo Correa da Silva  
 Diretor Executivo

Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP215598/O-9