

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

SB 84178/19

49.253.412/0001-22

Rua Antnio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fis. 40240
155

Descrição	2020	2019
ATIVO		
CIRCULANTE	32.470,81 D	38.664,49 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	32.470,81 D	38.664,49 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	31.843,26 D	38.664,49 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	12.856,37 D	19.045,20 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	12.856,37 D	19.045,20 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	30.849,69 D	19.619,29 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	1.125,39 D	1.142,83 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	29.724,30 D	18.476,46 D
CHEQUES A COMPENSAR	11.862,80 C	0,00 D
CREDITOS	11.862,80 C	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	627,55 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	627,55 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO		
CIRCULANTE	32.470,81 C	38.664,49 C
CONTAS A PAGAR	32.450,26 C	38.664,49 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	406,81 C	3,10 C
FORNECEDORES	0,01 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,01 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	406,80 C	3,10 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	406,80 C	3,10 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	2.715,44 C	19.123,78 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	2.715,44 C	19.123,78 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	58,62 C	58,62 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	94.077,39 C	97.547,30 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.167,41 C	1.316,52 C
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	111.653,14 D	90.122,69 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	19.065,16 C	10.324,03 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	29.328,01 C	19.537,61 C
ENTRADA DE RECURSOS	29.328,01 C	19.537,61 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.160,00 C	11.740,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	19.537,61 C	16.411,03 C
(-) RECURSOS APLICADOS	152,30 C	407,56 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	1.521,90 D	9.020,98 D
PATRIMONIO SOCIAL	20,55 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	20,55 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	20,55 C	0,00 D


LUCIANA SEVERO SILVA PERGAMO BALLARINI
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 140.455.008-98


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

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

Folha: 002

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

Sb 84178/19

49.253.412/0001-22

Rua Antônio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fls. 403 uD

Descrição	2020	2019
RECEITAS	113.195,59 C	99.202,29 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	20,55 C	58,62 C
CUSTEIO	20,55 C	58,62 C
DOAÇÕES DIVERSAS	20,55 C	58,62 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	20,55 C	58,62 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	113.175,04 C	99.143,67 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	111.653,14 C	90.122,69 C
GOVERNO MUNICIPAL	111.653,14 C	90.122,69 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	111.653,14 C	90.122,69 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.521,90 C	9.020,98 C
GOVERNO FEDERAL	1.521,90 C	9.020,98 C
PDDE BÁSICO	1.521,90 C	9.020,98 C
DESPEASAS	113.175,04 D	99.202,29 D
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	113.175,04 D	99.202,29 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	111.653,14 D	90.740,31 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	111.653,14 D	90.740,31 D
MATERIAIS DIVERSOS	13.664,23 D	16.260,12 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	199,00 D	4.130,01 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.800,00 D	3.800,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	15.000,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	59.152,96 D	34.226,86 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	702,00 D	1.106,59 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	17.106,40 D	586,13 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	557,44 D	117,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	11.285,11 D	10.773,10 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.521,90 D	8.461,98 D
PDDE BASICO	1.521,90 D	8.461,98 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.521,90 D	7.107,98 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.354,00 D

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit do período	20,55


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

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

Folha: 003


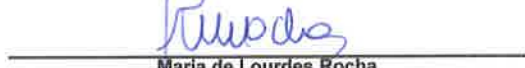
00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

49.253.412/0001-22

Rua Antônio Simionato, 103

St 84178/19

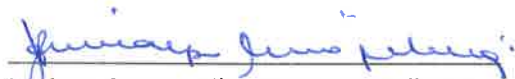
Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

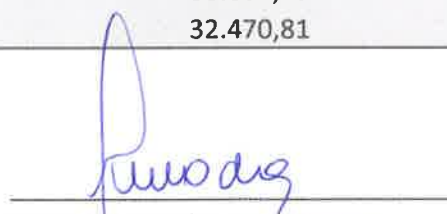
Descrição	FIS. 404 W 188	2020	2019
 LUCIANA SEVERO SILVA PERGAMO BALLARINI DIR EXECUTIVA C.P.F.: 140.455.008-98	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9		

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)	105.237,39	109.287,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	20,55	58,62
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.319,71	1.724,08
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-113.175,04	-99.202,29
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	406,80	0,00
(-) Outros Pagamentos	-3,09	58,62
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-6.193,68	11.926,33
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	-6.193,68	11.926,33
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	38.664,49	26.738,16
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	32.470,81	38.664,49


 Luciana Severo Silva Pergamo Ballarini
 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 Prefeito Aldino Pinotti 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 Antônio Simonato, 103 Bairro Santa Terezinha CEP 09780-180 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 contem 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.

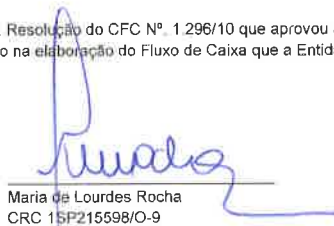
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Luciana Severo Silva Pergamo Ballarini
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 15FP215598/O-9