

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020.:

Folha: 001

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

Data:

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	7.382,86 D	5.486,40 D
CIRCULANTE	7.382,86 D	5.486,40 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	7.365,98 D	5.469,93 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	616,28 D	411,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	411,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	616,28 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	6.749,70 D	5.058,03 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	3.769,88 D	5.058,03 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	2.979,82 D	0,00 D
CREDITOS	16,88 D	16,47 D
CREDITOS A RECEBER	16,88 D	16,47 D
OUTROS VALORES A RECEBER	16,88 D	16,47 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	7.382,86 C	5.486,40 C
CIRCULANTE	7.376,83 C	5.480,37 C
CONTAS A PAGAR	8,47 C	8,47 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	8,47 C	8,47 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	616,06 C	411,27 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	616,06 C	411,27 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	190,47 C	190,47 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	141.766,39 C	95.511,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	552,06 C	244,65 C
(-) RECURSOS APLICADOS	142.113,66 D	97.616,71 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	479,65 C	2.340,41 C
RECURSOS APLICADOS - ANTECIPAÇÃO	258,85 D	258,85 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	6.752,30 C	5.060,63 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	3.772,48 C	5.060,63 C
ENTRADA DE RECURSOS	7.120,00 C	6.100,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.060,63 C	3.834,37 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	30,85 C	106,26 C
(-) RECURSOS APLICADOS	8.439,00 D	4.980,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.979,82 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	2.979,82 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	6,03 C	6,03 C
PATRIMONIO SOCIAL	6,03 C	6,03 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	6,03 C	6,03 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	6,03 C	6,03 C



CAROLINA DE OLIVEIRA LOPES  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 222.814.458-44



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

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

Folha: 002

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	150.552,66 C	103.046,03 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	190,47 C
CUSTEIO	0,00 C	190,47 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	190,47 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	190,47 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	150.552,66 C	102.855,56 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	142.113,66 C	97.875,56 C
GOVERNO MUNICIPAL	142.113,66 C	97.875,56 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	142.113,66 C	97.875,56 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	8.439,00 C	4.980,00 C
GOVERNO FEDERAL	8.439,00 C	4.980,00 C
PDDE BÁSICO	8.439,00 C	4.980,00 C
DESPEAS	150.552,66 D	103.046,03 D
DESPEAS ORDINARIAS	0,00 C	190,47 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	190,47 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	190,47 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	190,47 D
DESPEAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	150.552,66 D	102.855,56 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	142.113,66 D	97.875,56 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	142.113,66 D	97.875,56 D
MATERIAIS DIVERSOS	15.050,56 D	31.730,95 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	777,90 D	2.695,25 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	1.850,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	4.600,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.956,00 D	4.235,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	75.351,36 D	34.005,55 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	3.860,93 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	45.977,84 D	14.897,88 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	8.439,00 D	4.980,00 D
PDDE BASICO	8.439,00 D	4.980,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	8.439,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	4.980,00 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



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

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 <hr/> CAROLINA DE OLIVEIRA LOPES DIR EXECUTIVA C.P.F.: 222.814.458-44	 <hr/> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

## APM DA EMEB PROFESSORA ALZIRA MARTINS DE MENDONÇA

Rua Ponte Alta, s/nº Bairro Ferrazópolis - S B DO CAMPO - SP  
CNPJ 27.971.989/0001-37

Fls.:

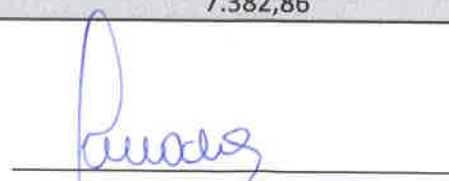
Ass.:

## 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)	151.866,21	101.611,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	190,47
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	582,91	350,91
(+) Outros	0,00	30,60
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-150.552,66	-103.046,03
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	8,47
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>1.896,46</b>	<b>-854,28</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>1.896,46</b>	<b>-854,28</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>5.486,40</b>	<b>6.340,68</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>7.382,86</b>	<b>5.486,40</b>



Carolina de Oliveira Lopes  
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**

Fls.:

Ass.:

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A APM da Emeb Professora Alzira Martins de Mendonça 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 Ponte Alta, s/nº Bairro Ferrazópolis CEP 09790-405, 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.

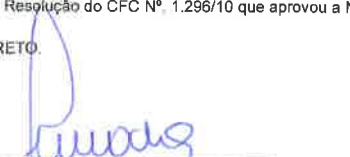
**7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

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.

  
 Carolina de Oliveira Lopes  
 Diretora Executiva

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP215598/O-9