

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

Folha: 002

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	50.209,89 D	31.319,01 D
CIRCULANTE	50.209,89 D	31.319,01 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	50.115,00 D	31.246,15 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,35 D	0,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE EDUC INTEGRAL	0,35 D	0,35 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	19.009,92 D	9.244,96 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	19.009,92 D	9.244,96 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	46.567,93 D	22.000,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	31.834,00 D	11.345,71 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	14.733,93 D	10.655,13 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	15.463,20 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	15.463,20 C	0,00 D
CREDITOS	94,89 D	72,86 D
CREDITOS A RECEBER	94,89 D	72,86 D
OUTROS VALORES A RECEBER	94,89 D	72,86 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	50.209,89 C	31.319,01 C
CIRCULANTE	50.209,89 C	31.319,01 C
CONTAS A PAGAR	0,36 C	0,36 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,36 C	0,36 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,36 C	0,36 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	13.326,10 C	11.931,87 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	13.326,10 C	11.931,87 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	161.127,39 C	141.317,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.649,20 C	1.916,49 C
(-) RECURSOS APLICADOS	161.382,36 D	135.792,87 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	11.931,87 C	4.490,95 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	36.883,43 C	19.386,78 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	22.139,40 C	8.744,81 C
ENTRADA DE RECURSOS	20.440,00 C	21.520,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	8.744,81 C	16.637,16 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	48,29 C	187,19 C
(-) RECURSOS APLICADOS	7.093,70 D	29.599,54 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	0,00 D	6,20 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	610,11 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 D	14,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	630,46 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	14.744,03 C	10.648,17 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	11.457,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	8.788,17 C	459,45 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	31,88 C	126,75 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.461,30 D	3.255,03 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	7.288,84 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.860,00 C	3.892,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.655,56 D	2.032,00 D

ROCHA CONTABILIDADE

  
**Maria de Lourdes Rocha**  
 CRC 1SP 21550010-0

*Handwritten mark*

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

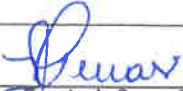
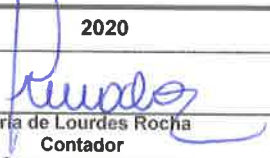
Folha: 003

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petr3polis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 Renata de Souza Senas DIR EXECUTIVO C.P.F.: 226.475.458-39	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 004

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

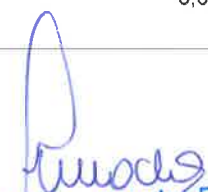
03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	175.592,92 C	171.309,90 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	175.592,92 C	171.309,90 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	161.382,36 C	135.792,87 C
GOVERNO MUNICIPAL	161.382,36 C	135.792,87 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	161.382,36 C	135.792,87 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	14.210,56 C	35.517,03 C
GOVERNO FEDERAL	14.210,56 C	35.517,03 C
PDDE BÁSICO	7.093,70 C	29.599,54 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	630,46 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	3.461,30 C	3.255,03 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	3.655,56 C	2.032,00 C
DESPESAS	175.592,92 D	171.309,90 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	175.592,92 D	171.309,90 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	161.382,36 D	135.792,87 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	161.382,36 D	135.792,87 D
MATERIAIS DIVERSOS	32.761,80 D	27.689,13 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.766,30 D	10.603,56 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.138,44 D	8.155,12 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	21.964,50 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	94.002,53 D	47.684,71 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	891,00 D	1.370,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	2.418,60 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	150,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	20.636,29 D	11.017,25 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	14.210,56 D	35.517,03 D
PDDE BASICO	9.775,00 D	29.599,54 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	850,00 D	10.032,04 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.467,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	8.925,00 D	17.100,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	630,46 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	630,46 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	4.435,56 D	5.287,03 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.274,36 D	3.439,03 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.161,20 D	1.848,00 D

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

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 215598/0-0

*AP*

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


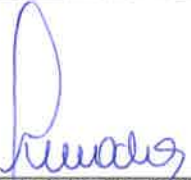
Folha: 005

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 _____ Renata de Souza Senas DIR EXECUTIVO C.P.F.: 226.475.458-39	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

**APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI**

Rua Marisa Prado, 166 Jardim Palermo - S B DO CAMPO - SP

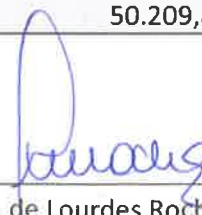
CNPJ 03.187.328/0001-57

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

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2020 - R\$</b>	<b>2019 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	192.748,23	174.294,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.729,37	2.244,58
(+) Outros	6,20	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-175.592,92	-171.309,90
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	-209,64
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>18.890,88</b>	<b>5.019,34</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>18.890,88</b>	<b>5.019,34</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>31.319,01</b>	<b>26.299,67</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>50.209,89</b>	<b>31.319,01</b>



Renata de Souza Senas  
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 Professora Erminia Paggi** 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 Marisa Prado, 166 – Jardim Palermo CEP 09780-410 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 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.

  
Renata de Souza Senas  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9