

86912/19
523

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

SS.

Folha: 001

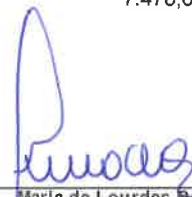
67.180.885/0001-29

00105 APM DA EMEB PROF MARINEIDA M DE LUCCA
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 235
VILA SAO PEDRO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	43.436,52 D	45.091,61 D
CIRCULANTE	43.436,52 D	45.091,61 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	43.356,51 D	45.091,60 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	101,06 D	31.731,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	101,06 D	31.731,35 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	43.255,45 D	15.452,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	626,00 D	751,29 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	34.139,54 D	13.710,73 D
BANCO DO BRASIL S/A -PDDE QUALID -M.ALF/ E CONEC- POUP	8.489,91 D	990,33 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	2.092,10 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	2.092,10 C
CREDITOS	80,01 D	0,01 D
CREDITOS A RECEBER	80,01 D	0,01 D
OUTROS VALORES A RECEBER	80,01 D	0,01 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	43.436,52 C	45.091,61 C
CIRCULANTE	43.436,52 C	45.091,61 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	181,06 C	29.639,25 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	181,06 C	29.639,25 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	169.041,39 C	145.217,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.100,78 C	2.847,82 C
(-) RECURSOS APLICADOS	200.600,36 D	139.081,64 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	29.639,25 C	20.655,77 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	43.255,46 C	15.452,36 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	34.765,55 C	14.462,03 C
ENTRADA DE RECURSOS	21.000,00 C	20.940,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	14.462,03 C	10.259,41 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	78,15 C	461,18 C
(-) RECURSOS APLICADOS	774,63 D	17.198,56 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	8.489,91 C	990,33 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	7.560,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	990,33 C	3.559,07 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	29,58 C	203,12 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	10.331,86 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	7.470,00 C	0,00 D



JULIANA ALVES DOS SANTOS
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 343.518.828-67



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

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

Folha: 002

00105 APM DA EMEB PROF MARINEIDA M DE LUCCA

67.180.885/0001-29

ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 235

VILA SAO PEDRO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	201.374,99 C	166.612,06 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	201.374,99 C	166.612,06 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	200.600,36 C	139.081,64 C
GOVERNO MUNICIPAL	200.600,36 C	139.081,64 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	200.600,36 C	139.081,64 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	774,63 C	27.530,42 C
GOVERNO FEDERAL	774,63 C	27.530,42 C
PDDE BÁSICO	774,63 C	17.198,56 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	10.331,86 C
DESPESAS	201.374,99 D	166.612,06 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	201.374,99 D	166.612,06 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	200.600,36 D	139.081,64 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	200.600,36 D	139.081,64 D
MATERIAIS DIVERSOS	32.326,21 D	34.867,78 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.085,90 D	6.779,19 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	4.200,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	8.100,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	102.525,72 D	49.141,70 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	3.000,00 D	72,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	2.768,30 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	750,40 D	1.318,80 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	51.726,13 D	27.093,87 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	774,63 D	27.530,42 D
PDDE BASICO	774,63 D	17.198,56 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	10.572,24 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	774,63 D	6.626,32 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	10.331,86 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	10.331,86 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/0-9

SE 86912/19
=Is. 525

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

Folha: 003

00105 APM DA EMEB PROF MARINEIDA M DE LUCCA
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 235
VILA SAO PEDRO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

67.180.885/0001-29

Descrição	2020	2019
-----------	------	------



JULIANA ALVES DOS SANTOS
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 343.518.828-67



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

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB PROFESSORA MARINEIDA MENEGHELLI DE LUCCA

Avenida Dom Pedro de Alcântara, 235 Vila São Pedro - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 67.180.885/0001-29

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)	197.511,39	173.717,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.208,51	3.512,12
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-201.374,99	-166.612,06
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-1.655,09	10.617,36
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	-1.655,09	10.617,36
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	45.091,61	34.474,25
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	43.436,52	45.091,61



Juliana Alves dos Santos
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 Marinelda Moneghelli de Lucca 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 Dom Pedro de Alcântara, 235 Vila São Pedro CEP 09771-280 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 Receltas:** 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.


Juliana Alves dos Santos
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9