

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fls.:

Folha: 002

Ass.: 04.174.691/0001-09

00226 APM DA EMEB PROF SUZETE APARECIDA DE CAMPOS

RUA MARCILIO CONRADO, 350

RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP


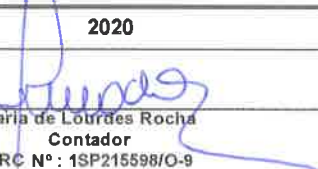
| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------|
| ATIVO | 31.836,20 D | 29.095,07 D |
| CIRCULANTE | 31.836,20 D | 29.095,07 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 31.777,41 D | 29.053,64 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL | 426,11 D | 4.718,43 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 426,11 D | 4.718,43 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL | 31.351,30 D | 24.335,21 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 21.644,51 D | 11.847,53 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - F. INV | 0,00 D | 7.810,04 D |
| BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV | 9.706,79 D | 4.677,64 D |
| CREDITOS | 58,79 D | 41,43 D |
| CREDITOS A RECEBER | 58,79 D | 41,43 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 58,79 D | 41,43 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 31.836,20 C | 29.095,07 C |
| CIRCULANTE | 31.836,20 C | 29.095,07 C |
| CONTAS A PAGAR | 12,53 C | 12,53 C |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV | 12,53 C | 12,53 C |
| PRESTADORES DE SERVIÇOS | 12,53 C | 12,53 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 477,11 C | 4.747,33 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 477,11 C | 4.747,33 C |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA | 50,00 C | 50,00 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 92.187,39 C | 89.567,30 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 867,81 C | 1.156,78 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 97.325,42 D | 89.767,85 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 4.697,33 C | 3.741,10 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 31.346,56 C | 24.335,21 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 21.644,51 C | 11.847,53 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 9.740,00 C | 9.980,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 11.847,53 C | 10.325,68 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 56,98 C | 175,63 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 0,00 D | 8.633,78 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL | 4,74 D | 7.810,04 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 7.810,04 C | 15.472,56 C |
| RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 25,94 C | 229,98 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 7.840,72 D | 7.892,50 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 9.706,79 C | 4.677,64 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO | 3.827,39 C | 5.670,00 C |
| MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 3.149,64 C | 35,23 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 21,76 C | 74,77 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 0,00 D | 2.630,36 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 3.328,00 C | 0,00 D |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 1.528,00 C | 3.328,00 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 2.148,00 D | 1.800,00 D |

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Ass.: Folha: 003
04.174.691/0001-0900226 APM DA EMEB PROF SUZETE APARECIDA DE CAMPOS
RUA MARCILIO CONRADO, 350
RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|--|------|
|  DEBORA APARECIDA CALUNGA DE ALMEIDA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 298.683.258-03 |  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N°: 1SP215598/O-9 | |
| ROCHA CONTABILIDADE | | |

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

Folha: 003

00226 APM DA EMEB PROF SUZETE APARECIDA DE CAMPOS

Ass.: 04.174.691/0001-09

RUA MARCILIO CONRADO, 350

RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| RECEITAS | 107.314,14 C | 110.774,49 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 0,00 C | 50,00 C |
| CUSTEIO | 0,00 C | 50,00 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 0,00 C | 50,00 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 0,00 C | 50,00 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 107.314,14 C | 110.724,49 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 97.325,42 C | 89.767,85 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 97.325,42 C | 89.767,85 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 97.325,42 C | 89.767,85 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 9.988,72 C | 20.956,64 C |
| GOVERNO FEDERAL | 9.988,72 C | 20.956,64 C |
| PDDE BÁSICO | 0,00 C | 8.633,78 C |
| PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL | 7.840,72 C | 7.892,50 C |
| PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO | 0,00 C | 2.630,36 C |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA | 2.148,00 C | 1.800,00 C |
| DESPESAS | 107.314,14 D | 110.774,49 D |
| DESPESAS ORDINARIAS | 0,00 C | 50,00 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 0,00 C | 50,00 D |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 0,00 C | 50,00 D |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED) | 0,00 C | 50,00 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 107.314,14 D | 110.724,49 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 97.325,42 D | 89.767,85 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 97.325,42 D | 89.767,85 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 23.889,16 D | 25.257,75 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 506,90 D | 2.205,58 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 0,00 C | 3.570,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 0,00 C | 10.080,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 5.076,00 D | 4.740,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 53.332,73 D | 29.001,65 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 5.279,40 D | 3.634,65 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 9.241,23 D | 11.278,22 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 9.988,72 D | 20.956,64 D |
| PDDE BASICO | 0,00 C | 8.633,78 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 0,00 C | 580,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 0,00 C | 8.053,78 D |
| PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL | 7.840,72 D | 7.892,50 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS | 4.803,73 D | 3.902,50 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO | 2.996,27 D | 3.990,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 40,72 D | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE - M CULTURA/ ALFABETIZ/ ED CONECT | 2.148,00 D | 4.430,36 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 2.148,00 D | 4.430,36 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

Ass:

00226 APM DA EMEB PROF SUZETE APARECIDA DE CAMPOS
RUA MARCILIO CONRADO, 350
RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|---|------|
|  DEBORA APARECIDA CALUNGA DE ALMEIDA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 298.683.258-03 |  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9 | |

ROCHA CONTABILIDADE


APM DA EMEB PROFESSORA SUZETE APARECIDA DE CAMPOS:


Rua Marcílio Conrado, 350 Riacho Grande - S B DO CAMPO - SP
CNPJ 04.174.691/0001-09

Ass.:

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) | 109.082,78 | 105.217,30 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 50,00 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 972,49 | 1.637,16 |
| (+) Outros | 0,00 | 41,43 |
| (-) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -107.314,14 | -110.774,49 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | 0,00 | 21,10 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | 2.741,13 | -3.807,50 |
| 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 | 2.741,13 | -3.807,50 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 29.095,07 | 32.902,57 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 31.836,20 | 29.095,07 |


 Debora Aparecida Calunga de Almeida
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 Contadora CRC 1SP215598/O-9

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Professora Suzete Aparecida de Campos** 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 Marçílio Conrado, 350 Riacho Grande CEP 09830-290 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 CONVÊNIO 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.


Debora Aparecida Calunga de Almeida
Diretor Executivo


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9