

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI

04.036.543/0001-10

Rua José Martins Fernandes, 86

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|--------------|-------------|
| ATIVO | 14.083,55 D | 20.587,62 D |
| CIRCULANTE | 14.083,55 D | 20.587,62 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 14.031,53 D | 20.558,77 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL | 780,22 D | 11.264,03 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 780,22 D | 11.264,03 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL | 15.051,31 D | 11.698,40 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA | 77,27 D | 75,66 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 7.902,20 D | 8.168,61 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP | 85,19 D | 80,24 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV | 6.986,65 D | 3.373,89 D |
| NUMERÁRIO EM TRANSITO | 1.800,00 C | 2.403,66 C |
| CHEQUES A COMPENSAR | 1.800,00 C | 2.403,66 C |
| CREDITOS | 52,02 D | 28,85 D |
| CREDITOS A RECEBER | 52,02 D | 28,85 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 52,02 D | 28,85 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 14.083,55 C | 20.587,62 C |
| CIRCULANTE | 14.083,55 C | 20.587,62 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 2.979,02 C | 8.879,20 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 2.979,02 C | 8.879,20 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 153.251,39 C | 90.547,30 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 947,07 C | 910,67 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 160.098,64 D | 96.854,78 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 8.879,20 C | 14.276,01 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 11.104,53 C | 11.708,42 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 5.422,89 C | 8.254,29 C |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA | 2,00 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS | 9.640,00 C | 9.240,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 8.254,29 C | 6.782,66 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 33,20 C | 164,61 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 12.506,60 D | 7.932,98 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL | 85,19 C | 80,24 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 80,24 C | 75,57 C |
| RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 4,95 C | 4,67 C |
| RECIURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 5.596,45 C | 3.373,89 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19 | 3.795,04 C | 0,00 D |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 1.390,20 D | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 3.328,00 C | 0,00 D |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 3.373,89 C | 3.328,00 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 6,37 C | 45,89 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 3.516,65 D | 0,00 D |

Edna Maria Ferreira dos Santos

EDNA MARIA FERREIRA DOS SANTOS

DIR EXECUTIVA

C.P.F.: 548.843.813-00

Marla de Lourdes Rocha

Contador

CRC Nº : 1SP215598/O-9

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

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI

Folha: 002

Rua José Martins Fernandes, 86

1SS

04.036.543/0001-10

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|---|--------------|-------------|
| RECEITAS | 177.514,09 C | 45.548,46 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 2,00 C | 0,00 C |
| CUSTEIO | 2,00 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 2,00 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 2,00 C | 0,00 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 177.512,09 C | 45.548,46 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 160.098,64 C | 41.224,48 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 160.098,64 C | 41.224,48 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 160.098,64 C | 41.224,48 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 17.413,45 C | 4.323,98 C |
| GOVERNO FEDERAL | 17.413,45 C | 4.323,98 C |
| PDDE BÁSICO | 12.506,60 C | 4.323,98 C |
| PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL | 1.390,20 C | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA | 3.516,65 C | 0,00 C |
| DESPESAS | 177.514,09 D | 45.548,46 D |
| DESPESAS ORDINARIAS | 2,00 D | 0,00 C |
| SEM RESTRIÇÃO | 2,00 D | 0,00 C |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 2,00 D | 0,00 C |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED) | 2,00 D | 0,00 C |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 177.512,09 D | 45.548,46 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 160.098,64 D | 41.224,48 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 160.098,64 D | 41.224,48 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 25.749,52 D | 6.433,64 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 4.371,90 D | 0,00 C |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 4.400,00 D | 4.200,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 5.076,00 D | 790,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 78.507,17 D | 27.800,84 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 1.896,00 D | 2.000,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 40.098,05 D | 0,00 C |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 17.413,45 D | 4.323,98 D |
| PDDE BASICO | 12.506,60 D | 4.323,98 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 7.188,60 D | 900,00 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 5.318,00 D | 3.423,98 D |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 4.906,85 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 3.219,90 D | 0,00 C |
| BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 1.686,95 D | 0,00 C |

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

00119 APM DA EMEB PROF. WALDEMAR CANCIANI

F13.. 420 up
150

Folha: 003

04.036.543/0001-10

Rua José Martins Fernandes, 86

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2020 | 2019 |
|--|---|------|
| <p><i>Edna Maria Ferreira dos Santos</i> EDNA MARIA FERREIRA DOS SANTOS DIR EXECUTIVA C.P.F.: 548.843.813-00</p> | <p><i>Maria de Lourdes Rocha</i> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9</p> | |
| <p>ROCHA CONTABILIDADE</p> | | |

SE 87641/19

= Is. 421 up

APM DA EMEB PROFESSOR WALDEMAR CANICANI

Rua José Martins Fernandes, 86 - Pq Imigrantes - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 04.036.543/0001-10

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) | 170.014,43 | 99.787,30 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Próprias | 2,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 991,59 | 1.125,84 |
| (+) Outros | 0,00 | 0,00 |
| (-) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -176.121,89 | -104.787,76 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Outros | 0,00 | 0,00 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | -5.113,87 | -3.874,62 |
| 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 | -5.113,87 | -3.874,62 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 20.587,62 | 24.462,24 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 15.473,75 | 20.587,62 |

Edna Maria Ferreira dos Santos

Edna Maria Ferreira 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 Professor Waldemar Canciani** 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 José Martins Fernandes, 86 – Parque Imigrantes – CEP 09843-740, 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 apoiam 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.

Edna Maria Ferreira dos Santos
Edna Maria Ferreira dos Santos
Diretora Executiva

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