

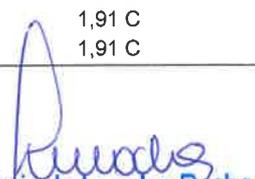
Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

00256 APM DA EMEB PROFESSORA CECILIA OLIVEIRA TURBAY
 Rua Marcilio Conrado, 650
 Rio Grande - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fls.: 507 Folha: 001
 Ass.: 04.825.914/0001-42

Descrição	2020	2019
ATIVO	24.845,86 D	38.934,54 D
CIRCULANTE	24.845,86 D	38.934,54 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	24.741,83 D	38.926,38 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	8.768,80 D	17.530,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	8.768,80 D	17.530,08 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	24.577,03 D	21.396,30 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	14.943,90 D	18.015,97 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	9.633,13 D	3.380,33 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	8.604,00 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	8.604,00 C	0,00 D
CREDITOS	104,03 D	8,16 D
CREDITOS A RECEBER	104,03 D	8,16 D
OUTROS VALORES A RECEBER	104,03 D	8,16 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	24.845,86 C	38.934,54 C
CIRCULANTE	24.843,95 C	38.932,63 C
CONTAS A PAGAR	61,42 C	29,20 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	61,42 C	0,00 D
FORNECEDORES	60,62 C	0,00 D
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,80 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	29,20 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	29,20 C
PROVISÕES	0,00 D	88,07 D
PROVISÕES CÍVEIS	0,00 D	88,07 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,00 D	88,07 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	205,45 C	17.592,15 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	205,45 C	17.592,15 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	113.197,39 C	102.545,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.503,46 C	1.856,81 C
(-) RECURSOS APLICADOS	132.087,55 D	99.583,57 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	17.592,15 C	12.773,61 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	24.577,08 C	21.399,35 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	14.943,95 C	18.015,99 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.900,00 C	6.880,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	18.015,99 C	10.891,11 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	77,39 C	244,88 C
(-) RECURSOS APLICADOS	10.049,43 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.633,13 C	3.383,36 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	2.908,65 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.383,36 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	13,12 C	55,36 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	1,91 C	1,91 C
PATRIMONIO SOCIAL	1,91 C	1,91 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1,91 C	1,91 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1,91 C	1,91 C

ROCHA CONTABILIDADE


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

SB 85426/19
508

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fis.:

Folha: 002

Ass.: 04.825.914/0001-42

00256 APM DA EMEB PROFESSORA CECILIA OLIVEIRA TURBAY

Rua Marcilio Conrado, 650

Rio Grande - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
<p><i>Regina Martins Braz</i> <i>ARIANE MORAES DE SOUZA</i> DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 311.327.288-27 <i>Regina - Diretora Executiva</i></p>	<p><i>Rocha</i> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9</p>	

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00256 APM DA EMEB PROFESSORA CECILIA OLIVEIRA TURBAY

Nº de Inscrição: 04.825.914/0001-42

Rua Marçílio Conrado, 650

Rio Grande - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	142.136,98 C	99.583,57 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	142.136,98 C	99.583,57 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	132.087,55 C	99.583,57 C
GOVERNO MUNICIPAL	132.087,55 C	99.583,57 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	132.087,55 C	99.583,57 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	10.049,43 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	10.049,43 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	10.049,43 C	0,00 C
DESPESAS	142.136,98 D	99.583,57 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	142.136,98 D	99.583,57 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	141.835,58 D	99.583,57 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	141.835,58 D	99.583,57 D
MATERIAIS DIVERSOS	18.161,62 D	38.235,50 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.975,00 D	9.328,64 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	1.400,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	980,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.076,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	85.614,33 D	33.238,95 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.886,27 D	2.646,48 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	27.122,36 D	9.014,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	301,40 D	0,00 C
PDDE BASICO	301,40 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	301,40 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período

0,00

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

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

SP 85126/19
510
Folha 004
Fis.: 04.825.914/0001-42
Ass.:

00256 APM DA EMEB PROFESSORA CECILIA OLIVEIRA TURBAY
Rua Marcílio Conrado, 650
Rio Grande - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

2020 2019

Descrição	2020	2019
<p><i>Regina Martins Braz</i> ARIANE MORAES DE SOUZA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 311.327.288-27</p> <p><i>Vice-Diretora Executiva</i></p>	<p><i>Luiz</i> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N°: 1SP215598/O-9</p>	

ROCHA CONTABILIDADE

SB 85426/19
APM DA EMEB PROFESSORA CECILIA OLIVEIRA TURBAY

Rua Marçílio Conrado, 650 Riacho Grande - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 04.825.914/0001-42

Fis.: 511

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)	126.334,04	109.425,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.593,97	2.157,05
(+) Outros	16,26	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-142.136,98	-99.583,57
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	104,03	29,20
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-14.088,68	12.027,98
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	-14.088,68	12.027,98
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	38.934,54	26.906,56
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	24.845,86	38.934,54

Regina Martins Bray

pl Ariane Moraes de Souza
 Diretora Executiva

Via - Distora
 Executiva

Maria de Lourdes Rocha

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Professora Cecília Oliveira Turbay 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 Marcílio Conrado, 650 Riacho Grande CEP 09830-295, 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)

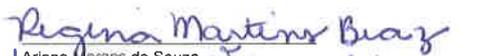
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.

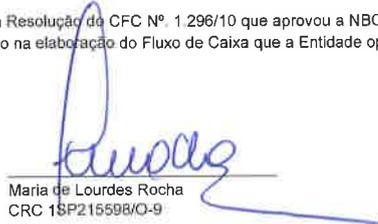
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Ariane Moraes de Souza
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 15P216598/O-9