

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

Folha: 001

00205 APM DA EMEB IRMÃ ODETE- MARIA RAMOS PINTO

10.247.564/0001-87

Rua da Comunidade, 100

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	9.563,28 D	15.640,80 D
CIRCULANTE	9.563,28 D	15.640,80 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	44,69 D	9.006,45 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	33,48 D	14.255,44 D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	33,48 D	14.255,44 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	10,12 D	10,04 D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL (F. INVEST)	10,12 D	10,04 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	1,09 D	2.153,28 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	1,09 D	2.153,28 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	7.412,31 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	7.412,31 C
CREDITOS	9.518,59 D	6.634,35 D
CREDITOS A RECEBER	9.518,59 D	6.634,35 D
OUTROS VALORES A RECEBER	9.518,59 D	6.634,35 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	9.563,28 C	15.640,80 C
CIRCULANTE	9.563,28 C	15.640,80 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	420,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	420,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	0,00 D	420,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	3.577,31 C	7.082,64 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	3.577,31 C	7.082,64 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	183.517,39 C	89.070,63 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	0,08 C	730,95 C
(-) RECURSOS APLICADOS	187.022,80 D	84.537,53 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	7.082,64 C	1.818,59 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	5.985,97 C	8.138,16 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	5.985,97 C	8.138,16 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	8.138,16 C	8.103,65 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	7,81 C	34,51 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.160,00 D	0,00 D



ELIANE GOMES  
Diretor (a) Executivo(a)  
C.P.F.: 107.767.548-82



Maria de Lourdes Rocha  
Contador  
CRC Nº : 1SP216598/O-9

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

Folha: 002

00205 APM DA EMEB IRMÃ ODETE- MARIA RAMOS PINTO

10.247.564/0001-87

Rua da Comunidade, 100

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	189.182,80 C	84.537,53 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	189.182,80 C	84.537,53 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	187.022,80 C	84.537,53 C
GOVERNO MUNICIPAL	187.022,80 C	84.537,53 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	187.022,80 C	84.537,53 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	2.160,00 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	2.160,00 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	2.160,00 C	0,00 C
DESPEAS	189.182,80 D	89.566,33 D
DESPEAS ORDINARIAS	0,00 C	5.028,80 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	5.028,80 D
MANUTENÇÃO DE INFRAESTRUTURA	0,00 C	4.914,70 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	0,00 C	4.914,70 D
DESPEAS FINANCEIRAS	0,00 C	114,10 D
TARIFAS BANCÁRIAS	0,00 C	114,10 D
DESPEAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	189.182,80 D	84.537,53 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	187.022,80 D	84.537,53 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	187.022,80 D	84.537,53 D
MATERIAIS DIVERSOS	52.201,55 D	18.888,00 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	8.034,30 D	2.406,25 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.400,00 D	4.950,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	5.200,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.751,10 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	74.934,43 D	52.872,18 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.820,00 D	670,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	34.246,52 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	2.160,00 D	0,00 C
PDDE BASICO	2.160,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	1.500,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	660,00 D	0,00 C

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

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 21559/10-9

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



Folha: 003

00205 APM DA EMEB IRMÃ ODETE- MARIA RAMOS PINTO

10.247.564/0001-87

Rua da Comunidade, 100

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
 _____ ELIANE GOMES Diretor (a) Executivo (a) C.P.F.: 107.767.548-82	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

**APM DA EMEB IRMÃ ODETE - MARIA RAMOS PINTO**

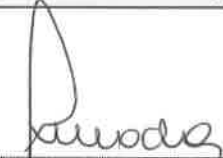
Rua da Comunidade, 100 Vila São Pedro - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 10.247.564/0001-87

**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)	183.517,39	89.070,63
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	7,89	765,46
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-190.807,80	-84.537,53
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-420,00	420,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	7.484,89
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>-7.702,52</b>	<b>13.203,45</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>-7.702,52</b>	<b>13.203,45</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>15.640,80</b>	<b>2.437,35</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>7.938,28</b>	<b>15.640,80</b>

  
 Eliane Gomes  
 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 Irmã Odete – Maria Ramos Pinto** 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 da Comunidade, 100 Vila São Pedro CEP 09784-145, 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 em 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)**

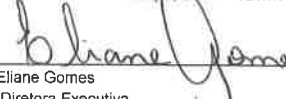
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

  
Eliane Gomes  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9