

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00150 APM DA EMEB ODETTE EDITH PERIGO DE LIMA

SB 87076/19

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400

=Is..

3450

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	32.730,28 D	37.522,94 D
CIRCULANTE	32.730,28 D	37.522,94 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	32.515,23 D	36.891,54 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	2.118,22 D	9.737,88 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	9.737,88 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	2.118,22 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	30.654,62 D	27.767,51 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	16.825,20 D	16.851,09 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP	11.146,97 D	10.916,42 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	2.682,45 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	257,61 C	613,85 C
CHEQUES A COMPENSAR	257,61 C	613,85 C
CREDITOS	215,05 D	631,40 D
CREDITOS A RECEBER	215,05 D	631,40 D
OUTROS VALORES A RECEBER	215,05 D	631,40 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	32.730,28 C	37.522,94 C
CIRCULANTE	32.661,64 C	37.454,30 C
CONTAS A PAGAR	19,71 D	8,79 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,03 C	0,03 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,03 C	0,03 C
ISSQN - FONTE	19,74 D	8,76 C
ISSQN - FONTE	19,74 D	8,76 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.064,43 C	9.846,61 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4.064,43 C	9.846,61 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	109.693,39 C	72.307,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	246,09 C	143,26 C
(-) RECURSOS APLICADOS	115.721,66 D	65.073,43 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	9.846,61 C	2.469,48 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	28.616,92 C	27.598,90 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	14.787,50 C	16.682,48 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.200,00 C	5.980,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	16.682,48 C	13.495,92 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	60,72 C	266,56 C
(-) RECURSOS APLICADOS	8.155,70 D	3.060,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	11.146,97 C	10.916,42 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.916,42 C	10.464,74 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	230,55 C	451,68 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.682,45 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	2.682,20 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,25 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	68,64 C	68,64 C
PATRIMONIO SOCIAL	68,64 C	68,64 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	68,64 C	68,64 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	68,64 C	68,64 C


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00150 APM DA EMEB ODETTE EDITH PERIGO DE LIMA

DE

87076/19

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Fls..

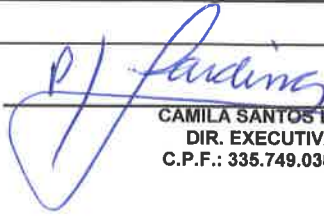
346 of

Descrição

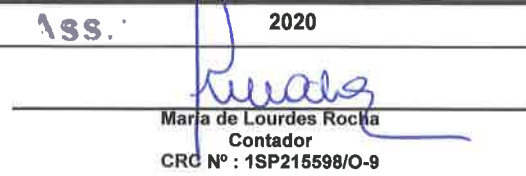
Ass.:

2020

2019



CAMILA SANTOS LIMA
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 335.749.038-20



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

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

Folha: 003

00150 APM DA EMEB ODETTE EDITH PERIGO DE LIMA

SE

87076/19

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400


=1s.

347 af

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	123.877,36 C	68.133,43 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	123.877,36 C	68.133,43 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	115.721,66 C	65.073,43 C
GOVERNO MUNICIPAL	115.721,66 C	65.073,43 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	115.721,66 C	65.073,43 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	8.155,70 C	3.060,00 C
GOVERNO FEDERAL	8.155,70 C	3.060,00 C
PDDE BÁSICO	8.155,70 C	3.060,00 C
DESPESAS	123.877,36 D	68.133,43 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	123.877,36 D	68.133,43 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	115.721,66 D	65.073,43 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	115.721,66 D	65.073,43 D
MATERIAIS DIVERSOS	13.371,70 D	14.120,95 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	460,00 D	815,89 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	2.740,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.956,00 D	4.620,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	58.466,94 D	38.549,01 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	433,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	38.034,02 D	4.227,58 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	8.155,70 D	3.060,00 D
PDDE BASICO	8.155,70 D	3.060,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	6.075,70 D	3.060,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.080,00 D	0,00 C

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


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

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

Folha: 004

00150 APM DA EMEB ODETTE EDITH PERIGO DE LIMA

SE

87076/19

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400

-19..

318 ac

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

199

2020

2019




CAMILA SANTOS LIMA
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 335.749.038-20

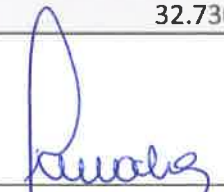


Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

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)	118.575,59	78.287,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	537,61	861,50
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-123.877,36	-68.133,43
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-19,74	0,00
(-) Outros Pagamentos	-8,76	8,79
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-4.792,66	11.024,16
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	-4.792,66	11.024,16
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	37.522,94	26.498,78
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	32.730,28	37.522,94


Camila Santos Lima
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

Fls. 350
 sc ac

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Odette Edith Périgo de Lima 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 Giacinto Tognato, 2400 Bairro Baeta Neves CEP 09760-372, 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.


 Camilla Santos Lima
 Diretora Executiva


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 13P215598/O-9