

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Fls.:

Folha: 001

Ass.:

30.843.747/0001-72

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA  
TIRADENTES, 1913  
FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	11.317,03 D	13.445,09 D
CIRCULANTE	11.317,03 D	13.445,09 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	10.980,74 D	13.121,52 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	2.690,98 D	608,31 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	2.690,98 D	608,31 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	9.984,84 D	12.513,21 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	5.380,61 D	12.513,21 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F,INV	4.604,23 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	1.695,08 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	1.695,08 C	0,00 D
CREDITOS	336,29 D	323,57 D
CRÉDITOS A RECEBER	336,29 D	323,57 D
OUTROS VALORES A RECEBER	336,29 D	323,57 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	11.317,03 C	13.445,09 C
CIRCULANTE	11.317,03 C	13.445,09 C
CONTAS A PAGAR	1.529,68 C	156,98 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	13,88 C	12,43 C
FORNECEDORES	13,88 C	12,43 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	1.515,80 C	144,55 C
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	0,00 D	32,55 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	1.240,00 C	77,00 C
ISSQN - FONTE	275,80 C	35,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	142,12 D	774,90 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	142,12 D	774,90 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	2.900,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	175.899,39 C	116.876,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.430,39 C	1.703,22 C
(-) RECURSOS APLICADOS	181.146,80 D	126.901,30 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	774,90 C	9.096,68 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	9.929,47 C	12.513,21 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	5.325,24 C	12.513,21 C
ENTRADA DE RECURSOS	12.140,00 C	12.420,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	12.513,21 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	25,04 C	93,21 C
(-) RECURSOS APLICADOS	19.353,01 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	4.604,23 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	4.603,79 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,44 C	0,00 D



ALDA REGINA TEODORO ZANAROLLI  
DIRETORA EXECUTIVA  
C.P.F.: 001.748.695-50



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

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

Folha: 002

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

Fls.:

30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

Ass.:

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	203.399,81 C	126.901,30 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	2.900,00 C	0,00 C
CUSTEIO	2.900,00 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	2.900,00 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	2.900,00 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	200.499,81 C	126.901,30 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	181.146,80 C	126.901,30 C
GOVERNO MUNICIPAL	181.146,80 C	126.901,30 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	181.146,80 C	126.901,30 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	19.353,01 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	19.353,01 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	19.353,01 C	0,00 C
DESPESAS	203.399,81 D	126.901,30 D
DESPESAS ORDINARIAS	2.900,00 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	2.900,00 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	2.900,00 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	2.900,00 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	200.499,81 D	126.901,30 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	181.146,80 D	126.901,30 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	181.146,80 D	126.901,30 D
MATERIAIS DIVERSOS	53.786,63 D	32.743,51 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.230,30 D	2.191,36 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	4.800,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	12.390,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.076,00 D	5.040,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	58.098,20 D	48.871,50 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	5.240,00 D	450,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	6.321,07 D	6.920,32 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	141,51 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	49.253,09 D	13.494,61 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	19.353,01 D	0,00 C
PDDE BASICO	19.353,01 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	12.802,20 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.550,81 D	0,00 C

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

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

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

Fis.:

Folha: 003

Ass.:

30.843.747/0001-72

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA  
TIRADENTES, 1913  
FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
-----------	------	------

  
ALDA REGINA TEODORO ZANAROLLI  
DIRETORA EXECUTIVA  
C.P.F.: 001.748.695-50

  
Maria de Lourdes Rocha  
Contador  
CRC N° : 1SP215598/O-9

ROCHA CONTABILIDADE

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A APM da Emeb Olegário José Godoy 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 Tiradentes, 1913 Bairro Ferrazópolis CEP 09781-220, no Estado de São Paulo, com início de suas atividades em 21 de junho de 2018.

**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 Receltas:** 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)**

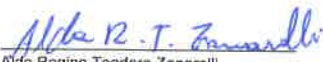
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

  
Aida Regina Teodoro Zanaroli  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9

SB 87023/19

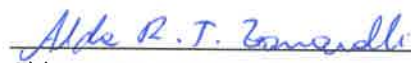
APM DA EMEB OLEGÁRIO JOSÉ GODOY  
 Rua Tiradentes, 1913 Bairro Ferrazópolis - S B DO CAMPO - SP  
 CNPJ 30.843.747/0001-72

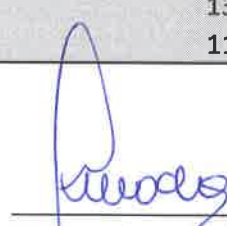
Fls.:

Ass.:

### Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2020

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020	2019
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	192.643,18	129.296,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	2.900,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.455,87	1.796,43
(+) Outros	13,88	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-200.499,81	-126.901,30
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	1.515,80	0,00
(-) Outros Pagamentos	-156,98	156,98
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>-2.128,06</b>	<b>4.348,41</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>-2.128,06</b>	<b>4.348,41</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>13.445,09</b>	<b>9.096,68</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>11.317,03</b>	<b>13.445,09</b>

  
 Alda Regina Teodoro Zanarolli  
 Diretora Executiva APM

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