

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

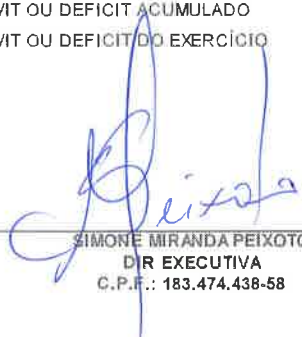
00141 APM DA EMEB PROF OTILIO DE OLIVEIRA

49.252.083/0001-03

Rua Londrina, 350

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	103.419,92 D	128.624,76 D
CIRCULANTE	103.419,92 D	128.624,76 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	103.419,92 D	128.624,76 D
CAIXA	1.607,19 D	1.607,19 D
CAIXA GERAL	1.607,19 D	1.607,19 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	22.100,14 D	22.100,14 D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL CARD POUPANÇA	22.100,14 D	22.100,14 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	13.034,17 D	36.511,41 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	13.034,17 D	36.511,41 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	66.678,42 D	70.146,02 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	41.767,37 D	44.642,81 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	11.802,88 D	11.759,18 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	13.108,17 D	13.744,03 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	1.740,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	1.740,00 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	103.419,92 C	128.624,76 C
CIRCULANTE	79.680,07 C	104.884,91 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	13.001,65 C	34.738,89 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	13.001,65 C	34.738,89 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	111.617,39 C	107.363,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.862,48 C	2.262,30 C
(-) RECURSOS APLICADOS	135.217,11 D	87.792,02 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	34.738,89 C	12.905,31 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	66.678,42 C	70.146,02 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	53.570,25 C	56.401,99 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	11.680,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	56.401,99 C	51.154,50 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	982,16 C	2.195,49 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.813,90 D	8.628,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	13.108,17 C	13.744,03 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	11.625,00 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	10.416,03 C	3.392,47 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	50,50 C	143,79 C
(-) RECURSOS APLICADOS	686,36 D	4.745,23 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.328,00 C	3.328,00 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	23.739,85 C	23.739,85 C
PATRIMONIO SOCIAL	23.739,85 C	23.739,85 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	23.739,85 C	23.739,85 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	23.739,85 C	21.946,19 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	0,00 D	1.793,66 C


 SIMONE MIRANDA PEIXOTO
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 183.474.438-58


 Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC Nº: 1SP215598/O-8

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

Folha: 002

00141 APM DA EMEB PROF OTILIO DE OLIVEIRA

49.252.083/0001-03

Rua Londrina, 350

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	139.717,37 C	102.869,31 C
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00 C	1.704,06 C
FUNDOS PROPRIOS	0,00 C	1.704,06 C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 C	1.704,06 C
CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 C	1.704,06 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	139.717,37 C	101.165,25 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	135.217,11 C	87.792,02 C
GOVERNO MUNICIPAL	135.217,11 C	87.792,02 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	135.217,11 C	87.792,02 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	4.500,26 C	13.373,23 C
GOVERNO FEDERAL	4.500,26 C	13.373,23 C
PDDE BÁSICO	3.813,90 C	8.628,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	686,36 C	4.745,23 C
DESPESAS	139.717,37 D	101.165,25 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	139.717,37 D	101.165,25 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	135.217,11 D	87.792,02 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	135.217,11 D	87.792,02 D
MATERIAIS DIVERSOS	34.961,67 D	17.720,93 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	530,00 D	1.497,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.080,00 D	6.450,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	8.787,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.076,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	62.384,50 D	31.328,02 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	162,34 D	3.330,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	838,60 D	2.369,27 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	438,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	28.184,00 D	11.131,80 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	4.500,26 D	13.373,23 D
PDDE BASICO	3.813,90 D	8.628,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	3.300,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.813,90 D	5.328,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	686,36 D	4.745,23 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	686,36 D	4.745,23 D

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

Folha: 003

00141 APM DA EMEB PROF OTILIO DE OLIVEIRA

49.252.083/0001-03

Rua Londrina, 350

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



SIMONE MIRANDA PEIXOTO
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 183.474.438-58



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

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB PROFESSOR OTÍLIO DE OLIVEIRA

Rua Londrina, 350 Rudge Ramos – S B DO CAMPO – SP

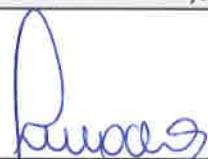
CNPJ 49.252.083/0001-03

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)	111.617,39	130.668,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.895,14	4.601,58
(+) Outros	0,00	1.704,06
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-139.717,37	-101.165,25
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-25.204,84	35.808,69
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	-25.204,84	35.808,69
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	128.624,76	92.816,07
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	103.419,92	128.624,76



 Simone Miranda Peixoto
 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 Otílio de Oliveira 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 Londrina, 350 Rudge Ramos CEP 09635-100, 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)

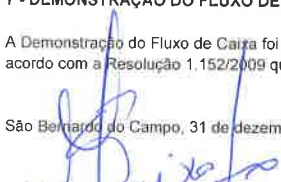
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

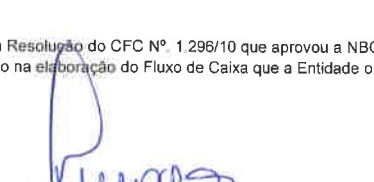
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Simone Miranda Peixoto
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9