

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00149 APM DA EMEB ANTONIO DE LIMA

53.713.541/0001-23

Rua Dom Fernando Mascarenhas, 100

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	20.212,24 D	43.566,27 D
CIRCULANTE	20.212,24 D	43.566,27 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	15.337,70 D	43.566,27 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	42.410,82 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	42.410,82 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	15.337,70 D	37.313,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.883,99 D	25.069,14 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	0,00 D	3,06 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	10.453,71 D	12.241,56 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	36.158,31 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	36.158,31 C
CREDITOS	4.874,54 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	4.874,54 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	4.874,54 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	20.212,24 C	43.566,27 C
CIRCULANTE	20.212,34 C	43.566,27 C
CONTAS A PAGAR	0,10 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,10 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	0,10 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	1.113,66 C	6.252,51 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	1.113,66 C	6.252,51 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	78,80 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	92.985,80 C	98.219,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	885,65 C	1.256,93 C
(-) RECURSOS APLICADOS	92.836,59 D	97.938,82 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	4.715,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	19.098,58 C	37.313,76 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	5.069,20 C	25.255,05 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.740,00 C	11.440,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	25.255,05 C	13.757,73 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	381,43 C	57,32 C
(-) RECURSOS APLICADOS	30.307,28 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	3,07 C	182,85 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	3,05 C	3,05 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	185,91 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,02 C	0,01 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	14.026,31 C	12.241,56 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	815,91 C	4.377,34 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.377,34 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	2.304,80 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.864,22 C	3.956,77 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	225,44 C	15,45 C
(-) RECURSOS APLICADOS	279,80 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	0,10 D	0,00 D
PATRIMONIO SOCIAL	0,10 D	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	0,10 D	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	0,10 D	0,00 D


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021


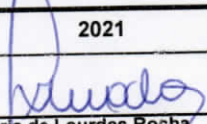
Folha: 002

00149 APM DA EMEB ANTONIO DE LIMA

53.713.541/0001-23

Rua Dom Fernando Mascarenhas, 100

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 VIVIANE APARECIDA FERREIRA ALVES DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 324.203.968-80	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 003

00149 APM DA EMEB ANTONIO DE LIMA

53.713.541/0001-23

Rua Dom Fernando Mascarenhas, 100

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	Valor
RECEITAS	125.807,27 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	78,80 C
CUSTEIO	78,80 C
DOAÇÕES DIVERSAS	78,80 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	78,80 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	125.728,47 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	92.836,59 C
GOVERNO MUNICIPAL	92.836,59 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	92.836,59 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	32.891,88 C
GOVERNO FEDERAL	32.891,88 C
PDDE BÁSICO	30.307,28 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	2.304,80 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	279,80 C
DESPESAS	125.807,37 D
DESPESAS ORDINARIAS	78,80 D
SEM RESTRIÇÃO	78,80 D
APOIO ADMINISTRATIVO	78,80 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	78,80 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	125.728,57 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	92.836,69 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	92.836,69 D
MATERIAIS DIVERSOS	30.441,35 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	890,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	46.011,36 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.230,18 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	32.891,88 D
PDDE BASICO	30.307,28 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	14.993,16 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.314,12 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.584,60 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.584,60 D

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Deficit do período	0,10


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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 004

00149 APM DA EMEB ANTONIO DE LIMA


53.713.541/0001-23

Rua Dom Fernando Mascarenhas, 100


Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

Valor



VIVIANE APARECIDA FERREIRA ALVES
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 324.203.968-80



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

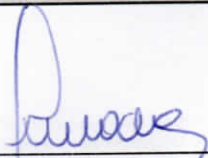
APM DA EMEB ANTÔNIO DE LIMA

Rua Dom Fernando Mascarenhas, 100 Jd Silvina - São Bernardo do Campo - SP
CNPJ 53.713.541/0001-23

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2021

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2021 - R\$	2020 - R\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	106.869,71	117.928,73
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	78,80	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.492,54	1.329,71
(+) Outros	264,80	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-6.252,51	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-125.807,37	-97.941,87
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	6,10
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-23.354,03	21.322,67
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	-23.354,03	21.322,67
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	43.566,27	22.243,60
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	20.212,24	43.566,27

Elizabeth Cristina Ferreira de Almeida
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 2021

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Antônio 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 da 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 locante 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 Dom Fernando Mascarenhas, 100 Jardim Silvina CEP 09791-020, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2021, a Entidade adotou a Lei nº 11.636/2007, 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. 1.306/10 - 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.

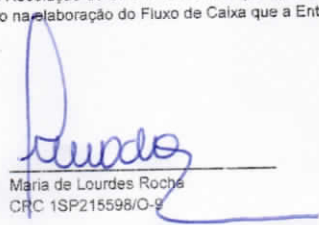
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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 2021.


Viviane Aparecida Ferreira Alves
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Roche
CRC 1SP215598/O-9