

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00146 APM DA EMEB ARI LACERDA RODRIGUES

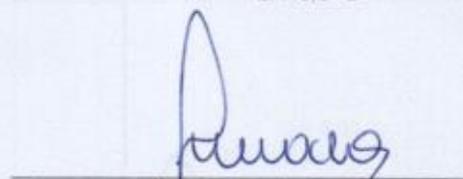
05.943.589/0001-85

PASSAGEM PRIMEIRO DE MAIO, 180

JARDIM ALVORADA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	27.416,39 D	41.393,00 D
CIRCULANTE	27.416,39 D	41.393,00 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	27.416,39 D	41.393,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	12,09 D	11.022,96 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	12,09 D	11.022,96 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	27.404,30 D	30.541,04 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	13.260,39 D	13.462,44 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	14.143,91 D	17.078,60 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	171,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	171,00 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	27.416,39 C	41.393,00 C
CIRCULANTE	27.416,39 C	41.393,00 C
CONTAS A PAGAR	0,39 C	0,39 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,39 C	0,39 C
FORNECEDORES	0,37 C	0,37 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,02 C	0,02 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	15,00 C	10.854,87 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	15,00 C	10.854,87 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	3,26 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	145.615,80 C	104.967,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	331,08 C	248,12 C
(-) RECURSOS APLICADOS	145.935,14 D	95.595,81 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	1.235,17 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2)	27.401,00 C	30.537,74 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	13.260,39 C	13.462,44 C
ENTRADA DE RECURSOS	12.480,00 C	13.380,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13.462,44 C	3.155,48 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	198,74 C	33,83 C
(-) RECURSOS APLICADOS	12.880,79 D	3.106,87 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	14.140,61 C	17.075,30 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	48,16 C	48,16 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.005,65 C	7.352,75 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	302,96 C	38,43 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.639,65 D	385,53 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	958,24 C	8.896,93 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	8.896,93 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.124,56 C	3.151,69 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.448,24 D	2.027,13 D


 FERNANDA CRISTINA DOS SANTOS
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 226.824.838-01


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

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

Folha: 002

00146 APM DA EMEB ARI LACERDA RODRIGUES

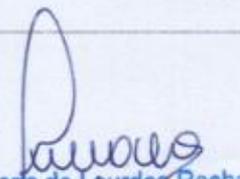
05.943.589/0001-85

PASSAGEM PRIMEIRO DE MAIO, 180

JARDIM ALVORADA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	166.907,08 C	101.115,34 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	3,26 C	0,00 C
CUSTEIO	3,26 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	3,26 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	3,26 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	166.903,82 C	101.115,34 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	145.935,14 C	95.595,81 C
GOVERNO MUNICIPAL	145.935,14 C	95.595,81 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	145.935,14 C	95.595,81 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	20.968,68 C	5.519,53 C
GOVERNO FEDERAL	20.968,68 C	5.519,53 C
PDDE BÁSICO	12.880,79 C	3.492,40 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	5.639,65 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.448,24 C	2.027,13 C
DESPESAS	166.907,08 D	101.115,34 D
DESPESAS ORDINARIAS	3,26 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	3,26 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	3,26 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	3,26 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	166.903,82 D	101.115,34 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	145.935,14 D	97.569,81 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	145.935,14 D	97.569,81 D
MATERIAIS DIVERSOS	15.318,71 D	18.428,15 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.548,60 D	144,20 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.549,64 D	10.294,64 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	94.614,76 D	50.647,43 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	1.649,47 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	21.639,63 D	11.219,92 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	20.968,68 D	3.545,53 D
PDDE BASICO	12.880,79 D	1.518,40 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.311,29 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	4.760,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.809,50 D	1.518,40 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	8.087,89 D	2.027,13 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	8.087,89 D	2.027,13 D

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559/2020

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

Folha: 003

00146 APM DA EMEB ARI LACERDA RODRIGUES
PASSAGEM PRIMEIRO DE MAIO, 180
JARDIM ALVORADA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

05.943.589/0001-85

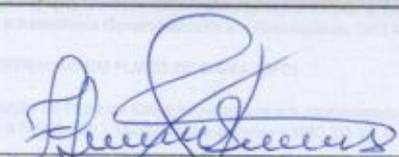
Descrição	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Recursos Recebidos		
(+) Estudantes	152.946,00	133.344,32
(+) Entidades	0,00	0,00
(+) Doações	0,00	0,00
(+) Próprios	0,00	0,00
(+) Retribuições	832,75	120,29
(+) Outros	2,26	49,53
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	10.254,97	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Adquirição de Bens e Serviços (com restrição)	156.903,82	502.115,54
(-) Adquirição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições de seus Impostos e Taxas	0,00	0,00
ROCHA CONTABILIDADE	0,00	-368,54
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	0,00	26.130,37
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
(-) Aplicações 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
(-) Pagamentos 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	41.337,00	25.129,37
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	27.415,29	23.254,05
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	68.752,29	48.383,42

Fernanda Cristina dos Santos
Diretora Executiva

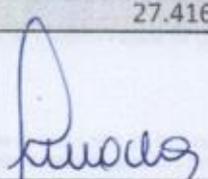
Maria de Lourdes Rocha
Contadora CRC 15P215598/O-5

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)	162.946,04	127.244,32
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	832,78	320,38
(+) Outros	3,26	48,55
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-10.854,87	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-166.903,82	-101.115,34
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	-368,54
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-13.976,61	26.129,37
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	-13.976,61	26.129,37
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	41.393,00	15.263,63
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	27.416,39	41.393,00



 Fernanda Cristina dos Santos
 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 Ari Lacerda Rodrigues** 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, Passagem Primeiro de Maio, 180 Jardim Ipê CEP 09640-000, Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2021, 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 apoiam 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)

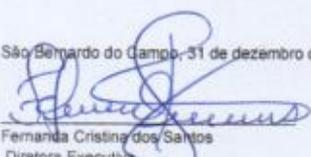
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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 2021.


Fernanda Cristina dos Santos
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC - SP215598/O-9