

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00219 APM DA EMEB ARLINDO FERREIRA

11.202.466/0001-96

Rua Xavier de Toledo, 521

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| ATIVO | 13.102,31 D | 33.091,14 D |
| CIRCULANTE | 13.102,31 D | 33.091,14 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 13.102,31 D | 33.075,62 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL | 0,00 D | 18.770,92 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 0,00 D | 18.770,92 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL | 13.102,31 D | 15.780,79 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 7.319,57 D | 9.077,95 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV | 5.782,74 D | 6.702,84 D |
| NUMERÁRIO EM TRANSITO | 0,00 D | 1.476,09 C |
| CHEQUES A COMPENSAR | 0,00 D | 1.476,09 C |
| CREDITOS | 0,00 D | 15,52 D |
| CREDITOS A RECEBER | 0,00 D | 15,52 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 0,00 D | 15,52 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 13.102,31 C | 33.091,14 C |
| CIRCULANTE | 13.102,31 C | 33.091,14 C |
| CONTAS A PAGAR | 0,36 C | 0,36 C |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV | 0,36 C | 0,36 C |
| FORNECEDORES | 0,36 C | 0,36 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 0,36 D | 17.309,99 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 0,36 D | 17.309,99 C |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA | 0,23 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 69.125,80 C | 72.219,39 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 450,42 C | 998,07 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 69.576,22 D | 67.567,37 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 0,00 D | 11.659,90 C |
| (-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO | 0,59 D | 0,00 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 13.102,31 C | 15.780,79 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 7.319,57 C | 9.077,95 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 3.340,00 C | 3.322,63 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 9.077,95 C | 5.730,31 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 151,62 C | 25,01 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 5.250,00 D | 0,00 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 5.782,74 C | 6.702,84 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19 | 220,20 C | 1.750,52 C |
| EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 1.750,52 C | 0,00 D |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 1.344,46 D | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 2.451,00 C | 2.451,00 C |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 4.952,32 C | 2.491,79 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 106,19 C | 9,53 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 2.353,03 D | 0,00 D |

Leticia M. F. do Nascimento
 LETICIA MARIA F. DO NASCIMENTO
 DIR. EXECUTIVA
 C.P.F.: 342.594.398-71

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

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

Folha: 001

00219 APM DA EMEB ARLINDO FERREIRA
 Rua Xavier de Toledo, 521
 Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

11.202.466/0001-96

| Descrição | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------|
| RECEITAS | 78.523,94 C | 67.567,37 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 0,23 C | 0,00 C |
| CUSTEIO | 0,23 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 0,23 C | 0,00 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 0,23 C | 0,00 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 78.523,71 C | 67.567,37 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 69.576,22 C | 67.567,37 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 69.576,22 C | 67.567,37 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 69.576,22 C | 67.567,37 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 8.947,49 C | 0,00 C |
| GOVERNO FEDERAL | 8.947,49 C | 0,00 C |
| PDDE BÁSICO | 5.250,00 C | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL | 1.344,46 C | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA | 2.353,03 C | 0,00 C |
| DESPEASAS | 78.523,94 D | 67.567,37 D |
| DESPEASAS ORDINARIAS | 0,23 D | 0,00 C |
| SEM RESTRIÇÃO | 0,23 D | 0,00 C |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 0,23 D | 0,00 C |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED) | 0,23 D | 0,00 C |
| DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 78.523,71 D | 67.567,37 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 69.576,22 D | 67.567,37 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 69.576,22 D | 67.567,37 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 15.115,49 D | 17.181,50 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 561,27 D | 81,90 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 5.263,80 D | 4.790,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 39.709,53 D | 27.212,03 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 403,00 D | 352,00 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 0,00 C | 1.719,50 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 8.523,13 D | 16.230,44 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 8.947,49 D | 0,00 C |
| PDDE BASICO | 5.250,00 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 4.330,00 D | 0,00 C |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 920,00 D | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 3.697,49 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 2.430,30 D | 0,00 C |
| BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 1.267,19 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/2021

Folha: 002

00219 APM DA EMEB ARLINDO FERREIRA

11.202.466/0001-96

Rua Xavier de Toledo, 521

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020

Leticia M. F. do Nascimento

LETICIA MARIA F. DO NASCIMENTO
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 342.594.398-71

Maria de Lourdes Rocha

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

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) | 75.137,00 | 79.743,54 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 708,23 | 1.032,61 |
| (-) Devolução de Recursos T.C. 2020 | -17.309,99 | 0,00 |
| (-) Devolução de Recursos T.C. 2021 | -0,36 | |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -78.523,71 | -67.567,37 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | 0,00 | -195,47 |
| (-) Outros Pagamentos | 0,00 | 0,03 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | -19.988,83 | 13.013,34 |
| 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 | -19.988,83 | 13.013,34 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 33.091,14 | 20.077,80 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 13.102,31 | 33.091,14 |

Leticia M. F. do Nascimento

Leticia Maria F do Nascimento
 Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha

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 Arlindo Ferreira 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 Xavier de Toledo, 521 Bairro Paulicéia – CEP 09692-030, no 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 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.

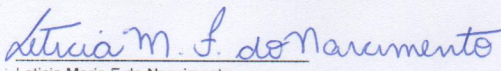
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

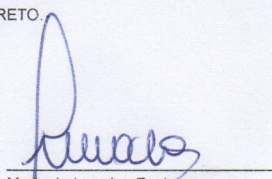
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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 2021.


Leticia Maria F do Nascimento
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9