

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021**

Folha: 001

00104 APM DA EMEB CICERO PORFIRIO DOS SANTOS - GILBERTO LAZZURI

03.396.684/0001-80

RUA PARAGUACU, 351

JARDIM THELMA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	42.916,11 D	20.347,00 D
CIRCULANTE	42.916,11 D	20.347,00 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	42.870,43 D	20.346,14 D
CAIXA	666,72 D	666,72 D
CAIXA GERAL	666,72 D	666,72 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	2,00 D	2,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	2,00 D	2,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	5.593,73 D	15.310,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	15.310,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	5.593,73 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	36.607,98 D	19.297,07 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	2.017,09 D	1.948,28 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	20.955,76 D	8.677,53 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	170,28 D	166,74 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	13.464,85 D	8.504,52 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	14.930,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	14.930,00 C
CREDITOS	45,68 D	0,86 D
CREDITOS A RECEBER	45,68 D	0,86 D
OUTROS VALORES A RECEBER	45,68 D	0,86 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	42.916,11 C	20.347,00 C
CIRCULANTE	42.258,18 C	19.689,07 C
CONTAS A PAGAR	9,58 C	9,58 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	9,58 C	9,58 C
FORNECEDORES	8,91 C	8,91 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,67 C	0,67 C
PROVISÕES	0,01 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	0,01 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,01 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	5.638,62 C	380,41 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	5.638,62 C	380,41 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	1,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	127.353,80 C	121.731,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.769,52 C	1.084,74 C
(-) RECURSOS APLICADOS	123.485,70 D	124.145,86 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	1.710,14 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	36.609,99 C	19.299,08 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	22.974,85 C	10.627,81 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,49 C	0,49 C
ENTRADA DE RECURSOS	12.020,00 C	11.920,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.627,32 C	7.951,55 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	327,04 C	255,77 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	9.500,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	170,29 C	166,75 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	166,75 C	166,13 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3,54 C	0,62 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	13.464,85 C	8.504,52 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	217,20 C	15,13 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	851,13 C	4.532,62 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.532,62 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.971,90 C	3.956,77 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	657,93 C	657,93 C
PATRIMONIO SOCIAL	657,93 C	657,93 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	657,93 C	657,93 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	657,93 C	657,93 C

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

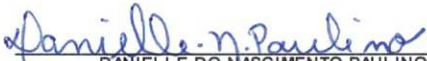

Folha: 002

00104 APM DA EMEB CICERO PORFIRIO DOS SANTOS - GILBERTO LAZZURI

03.396.684/0001-80

RUA PARAGUACU, 351

JARDIM THELMA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
		
DANIELLE DO NASCIMENTO PAULINO DIR EXECUTIVO C.P.F.: 364.574.238-76		
	Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00104 APM DA EMEB CICERO PORFIRIO DOS SANTOS - GILBERTO LAZZURI

03.396.684/0001-80

RUA PARAGUACU, 351

JARDIM THELMA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	123.574,70 C	130.013,89 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	89,00 C	0,00 C
CUSTEIO	89,00 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	89,00 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	89,00 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	123.485,70 C	130.013,89 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	123.485,70 C	120.513,89 C
GOVERNO MUNICIPAL	123.485,70 C	120.513,89 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	123.485,70 C	120.513,89 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	9.500,00 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	9.500,00 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	9.500,00 C
DESPESAS	123.574,70 D	130.013,89 D
DESPESAS ORDINARIAS	89,00 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	89,00 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	1,00 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	1,00 D	0,00 C
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	88,00 D	0,00 C
ISSQN	88,00 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	123.485,70 D	130.013,89 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	123.485,70 D	120.513,89 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	123.485,70 D	120.513,89 D
MATERIAIS DIVERSOS	21.334,30 D	36.507,78 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.092,50 D	3.881,70 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.900,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	73.510,10 D	51.472,62 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	511,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	18.385,00 D	22.954,29 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	9.500,00 D
PDDE BASICO	0,00 C	9.500,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	9.500,00 D

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

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 21559R/0-9

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


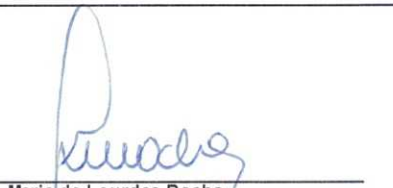
Folha: 004

00104 APM DA EMEB CICERO PORFIRIO DOS SANTOS - GILBERTO LAZZURI

03.396.684/0001-80

RUA PARAGUACU, 351

JARDIM THELMA - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
<p data-bbox="238 420 662 541"> DANIELLE DO NASCIMENTO PAULINO DIR EXECUTIVO C.P.F.: 364.574.238-76</p>	<p data-bbox="962 287 1355 541"> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9</p>	

ROCHA CONTABILIDADE

**APM DA EMEB CÍCERO PORFÍRIO DOS SANTOS / GILBETO LAZZURI**

Rua Paraguaçu, 351 - Jardim Thelma - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 03.396.684/0001-80

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

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2021- R\$</b>	<b>2020 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	144.116,93	138.184,01
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	89,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.317,30	1.341,13
(+) Outros	1,00	0,49
(-) Devolução de recursos T.C.2020	-380,41	
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-123.485,70	-130.013,89
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-89,01	1.627,33
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>22.569,11</b>	<b>11.139,07</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>22.569,11</b>	<b>11.139,07</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>20.347,00</b>	<b>9.207,93</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>42.916,11</b>	<b>20.347,00</b>

*Danielle do Nascimento Paulino*

Danielle do Nascimento Paulino  
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 Cicero Porfírio dos santos / Gilberto Lazzuri 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 Paraguaçu, 351 – Jardim Thelma CEP 09850-700, 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.

  
Danièle do Nascimento Paulino  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9