

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00169 APM DA EMEB FERNANDO PESSOA

00.656.392/0001-41

Rua Vania Silva Santos, 57 JD DAS ORQUIDEAS

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	25.205,04 D	9.232,20 D
CIRCULANTE	25.205,04 D	9.232,20 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	25.157,96 D	9.138,51 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	0,00 D	4,75 D
BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	4,75 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,15 D	0,15 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	0,15 D	0,15 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	144,17 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	37.412,03 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	37.267,86 C	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	25.013,64 D	9.133,61 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	13.215,10 D	255,77 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	11.798,54 D	8.877,84 D
CREDITOS	47,08 D	93,69 D
CREDITOS A RECEBER	47,08 D	93,69 D
OUTROS VALORES A RECEBER	47,08 D	93,69 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	25.205,04 C	9.232,20 C
CIRCULANTE	25.205,04 C	9.232,20 C
CONTAS A PAGAR	0,83 C	0,83 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,83 C	0,83 C
FORNECEDORES	0,83 C	0,83 C
PROVISÕES	144,27 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	144,27 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	144,27 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	204,33 C	144,27 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	204,33 C	144,27 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	7.669,71 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	112.997,80 C	113.677,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	628,42 C	440,51 C
(-) RECURSOS APLICADOS	113.435,78 D	118.270,96 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	13,89 C	3.372,38 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	24.855,61 C	9.087,10 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	13.030,75 C	143,22 C
ENTRADA DE RECURSOS	13.060,00 C	13.080,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	143,22 C	59,82 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	82,53 C	22,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	255,00 D	12.899,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	0,00 D	0,03 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	12.961,83 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	44,44 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	13.006,30 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	11.824,86 C	8.943,91 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	936,23 C	4.907,88 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.907,88 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.036,03 C	3.531,34 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	190,72 C	11,19 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.138,00 D	3.398,50 D

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00169 APM DA EMEB FERNANDO PESSOA

00.656.392/0001-41

Rua Vania Silva Santos, 57 JD DAS ORQUIDEAS

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020

Paula Rejane B. de Carmo

PAULA REJANE BEZERRA DO CARMO
DIR. EXECUTIVO
C.P.F.: 327.227.628-97

Maria de Lourdes Rocha

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 001

00169 APM DA EMEB FERNANDO PESSOA

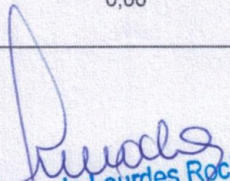
00.656.392/0001-41

Rua Vania Silva Santos, 57 JD DAS ORQUIDEAS

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	115.828,78 C	147.574,76 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	115.828,78 C	147.574,76 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	113.435,78 C	118.270,96 C
GOVERNO MUNICIPAL	113.435,78 C	118.270,96 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	113.435,78 C	118.270,96 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	2.393,00 C	29.303,80 C
GOVERNO FEDERAL	2.393,00 C	29.303,80 C
PDDE BÁSICO	255,00 C	12.899,00 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	0,00 C	13.006,30 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.138,00 C	3.398,50 C
DESPESAS	115.828,78 D	147.574,76 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	115.828,78 D	147.574,76 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	113.435,78 D	118.270,96 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	113.435,78 D	118.270,96 D
MATERIAIS DIVERSOS	44.043,50 D	25.169,94 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	86,27 D	3.981,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.900,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.076,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	45.022,00 D	65.646,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	396,00 D	50,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	2.474,21 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.250,00 D	18.347,12 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	2.393,00 D	29.303,80 D
PDDE BASICO	255,00 D	12.899,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	255,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	10.600,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	2.299,00 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	0,00 C	13.006,30 D
CONSERVAÇÃO E ADEQUAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	10.400,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	2.606,30 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.138,00 D	3.398,50 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.138,00 D	1.538,90 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.859,60 D

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559810-9

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

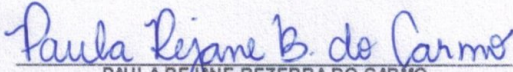
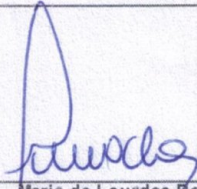
Folha: 002

00169 APM DA EMEB FERNANDO PESSOA

00.656.392/0001-41

Rua Vania Silva Santos, 57 JD DAS ORQUIDEAS

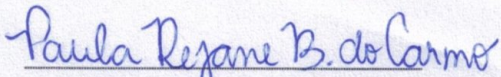
Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 PAULA REGANE BEZERRA DO CARMO DIR. EXECUTIVO C.P.F.: 327.227.628-97	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

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)	130.886,03	135.557,27
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	887,81	518,18
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-144,27	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-115.828,78	-147.574,76
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	27,78	0,20
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	15.972,84	-11.499,11
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	15.972,84	-11.499,11
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	9.232,20	20.731,31
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	25.205,04	9.232,20


Paula Rejane Bezerra do Carmo
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 Fernando Pessoa** 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, Estrada do Poney Club, 1553 – Jardim das Orquídeas – CEP 09853-005, 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)

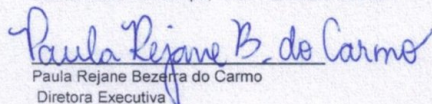
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

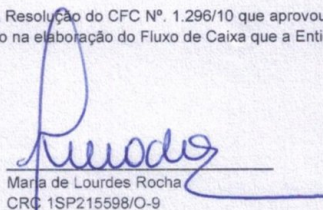
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Paula Rejane Bezeira do Carmo
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9