

00236 APM DA EMEB JOSE ARNAUD DA SILVA

14.053.215/0001-85

Rua das Paineiras, 1

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	17.162,33 D	25.587,78 D
CIRCULANTE	17.162,33 D	25.587,78 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	16.987,07 D	24.581,97 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	191,08 D	9.142,48 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	191,08 D	9.142,48 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	16.795,99 D	15.539,49 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.094,74 D	1.055,58 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	8.915,81 D	8.953,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F INV	6.785,44 D	5.530,01 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	100,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	100,00 C
CREDITOS	175,26 D	1.005,81 D
CREDITOS A RECEBER	175,26 D	1.005,81 D
OUTROS VALORES A RECEBER	175,26 D	1.005,81 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	17.162,33 C	25.587,78 C
CIRCULANTE	17.162,33 C	25.587,78 C
CONTAS A PAGAR	24,09 C	29,61 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	24,09 C	24,09 C
FORNECEDORES	24,09 C	24,09 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	5,52 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	5,52 C
PROVISÕES	37,93 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	37,93 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	37,93 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	344,28 C	10.030,04 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	344,28 C	10.030,04 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	65.153,80 C	62.397,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	875,27 C	696,46 C
(-) RECURSOS APLICADOS	65.684,79 D	60.891,19 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	7.827,38 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	16.756,03 C	15.528,13 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	9.956,27 C	9.962,65 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.880,00 C	4.180,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	9.962,65 C	6.848,07 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	200,50 C	51,38 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.086,88 D	1.116,80 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.799,76 C	5.565,48 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	283,30 C	2.028,73 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.028,73 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.536,75 C	2.477,60 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	115,69 C	8,53 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.615,71 D	1.400,48 D


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

Balanço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00236 APM DA EMEB JOSE ARNAUD DA SILVA

14.053.215/0001-85

Rua das Paineiras, 1

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
-----------	------	------


ANDREA REGINEI DE ARAUJO MARTINS
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 161.391.638-89


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

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

Folha: 003

00236 APM DA EMEB JOSE ARNAUD DA SILVA

14.053.215/0001-85

Rua das Paineiras, 1

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	71.387,38 C	63.408,47 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	71.387,38 C	63.408,47 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	65.684,79 C	60.891,19 C
GOVERNO MUNICIPAL	65.684,79 C	60.891,19 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	65.684,79 C	60.891,19 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	5.702,59 C	2.517,28 C
GOVERNO FEDERAL	5.702,59 C	2.517,28 C
PDDE BÁSICO	4.086,88 C	1.116,80 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.615,71 C	1.400,48 C
DESPESAS	71.387,38 D	63.408,47 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	71.387,38 D	63.408,47 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	65.684,79 D	60.891,19 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	65.684,79 D	60.891,19 D
MATERIAIS DIVERSOS	11.146,50 D	7.681,71 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	434,00 D	491,90 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.383,80 D	4.680,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	43.397,93 D	34.610,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	1.692,20 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	5.322,56 D	11.735,38 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	5.702,59 D	2.517,28 D
PDDE BASICO	4.086,88 D	1.116,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.887,28 D	1.116,80 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.199,60 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.615,71 D	1.400,48 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.615,71 D	1.400,48 D

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


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

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

Folha: 004

00236 APM DA EMEB JOSE ARNAUD DA SILVA

14.053.215/0001-85

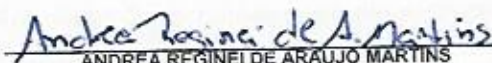
Rua das Paineiras, 1

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

2021

2020

Descrição



ANDREA REGINEI DE ARAUJO MARTINS
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 161.391.638-89



Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 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)	71.768,10	71.057,12
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.223,87	756,47
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos 2020	-10.030,04	0,00
(-) Devolução de Recursos 2021	-344,28	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-71.387,38	-63.408,47
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	-17,15
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-8.425,45	8.387,97
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	-8.425,45	8.387,97
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	25.587,78	17.199,81
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	17.162,33	25.587,78

Andrea Reginei de Araujo Martins
 Andrea Reginei de Araujo Martins
 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 Emob José Arnaud da Silva 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 ou 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 das Palmeiras, 01 Jardim Pinheirinho CEP 09854-700, 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

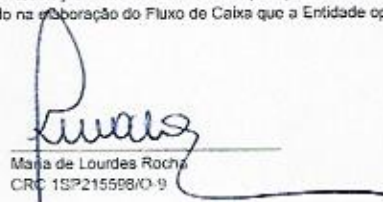
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002

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


Andrea Regina de Araújo Martins
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 15P215598/O-9