

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

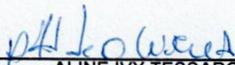
00207 APM DA EMEB JOSÉ DE ALENCAR

49.522.410/0001-91

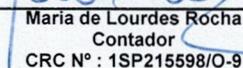
Rua Benedetto Marson, 17

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	27.261,02 D	16.816,34 D
CIRCULANTE	27.261,02 D	16.816,34 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	27.261,02 D	16.816,34 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,64 D	0,64 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	0,64 D	0,64 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	80,62 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	80,62 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	27.260,38 D	16.735,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	20,20 D	19,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	16.253,34 D	7.613,50 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	10.986,84 D	9.102,58 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	27.261,02 C	16.816,34 C
CIRCULANTE	27.261,02 C	16.816,34 C
CONTAS A PAGAR	0,50 C	0,50 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,50 C	0,50 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,50 D	80,12 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,50 D	80,12 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	71.119,80 C	67.217,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.033,64 C	674,76 C
(-) RECURSOS APLICADOS	72.197,48 D	75.352,84 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	80,12 C	7.540,81 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	36,58 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	27.261,02 C	16.735,72 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	16.274,18 C	7.633,14 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,60 C	0,60 C
ENTRADA DE RECURSOS	8.440,00 C	5.260,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	7.632,54 C	9.876,63 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	201,04 C	45,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	7.549,09 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.986,84 C	9.102,58 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	362,53 C	2.378,11 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.378,11 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.724,47 C	3.383,38 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	199,84 C	13,09 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.129,11 D	0,00 D



ALINE IVY TESSAROTO DE OLIVEIRA  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 293.762.358-19



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



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

Folha: 002

00207 APM DA EMEB JOSÉ DE ALENCAR

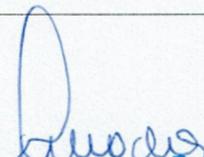
49.522.410/0001-91

Rua Beneditto Marson, 17

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	73.326,59 C	82.901,93 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	73.326,59 C	82.901,93 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	70.657,48 C	75.352,84 C
GOVERNO MUNICIPAL	70.657,48 C	75.352,84 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	70.657,48 C	75.352,84 C
ATIVIDADE ESPORTIVA	1.540,00 C	0,00 C
GOVERNO MUNICIPAL	1.540,00 C	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SESP - BASQ MASC	1.540,00 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.129,11 C	7.549,09 C
GOVERNO FEDERAL	1.129,11 C	7.549,09 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	7.549,09 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.129,11 C	0,00 C
DESPESAS	73.326,59 D	82.901,93 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	73.326,59 D	82.901,93 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	72.197,48 D	75.352,84 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	72.197,48 D	75.352,84 D
MATERIAIS DIVERSOS	20.540,91 D	17.428,41 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.293,54 D	281,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	1.153,17 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	4.790,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	37.584,29 D	43.534,65 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	370,00 D	660,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	837,30 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.307,64 D	7.505,61 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.129,11 D	7.549,09 D
PDDE BASICO	0,00 C	7.549,09 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	7.549,09 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.129,11 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.129,11 D	0,00 C

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

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

A:

R

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

Folha: 003

00207 APM DA EMEB JOSÉ DE ALENCAR

49.522.410/0001-91

Rua Benedetto Marson, 17

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

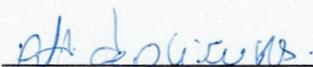
Descrição	2021	2020
<p>_____ ALINE IVY TESSAROTO DE OLIVEIRA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 293.762.358-19</p>	<p> _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9</p>	

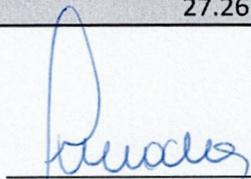
*Handwritten mark*

*Handwritten mark*

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

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2021- R\$	2020 - R\$
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	82.373,33	78.183,50
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.434,52	732,85
(+) Outros	0,00	1,10
(-) Devolução de Recursos 2021	-36,58	
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-73.326,59	-82.901,93
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>10.444,68</b>	<b>-3.984,48</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>10.444,68</b>	<b>-3.984,48</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>16.816,34</b>	<b>20.800,82</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>27.261,02</b>	<b>16.816,34</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 Aline Ivy Tessaroto de Oliveira  
 Diretora Executiva

  
 \_\_\_\_\_  
 Maria de Lourdes Rocha  
 Contadora CRC 1SP215598/O-9

R

**Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis**  
**Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021**

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A APM da Emeb José de Alencar 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 Benedetto Marson, 17 Bairro Assunção – CEP 09810-350, 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 contem 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)**

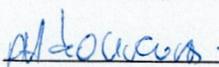
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

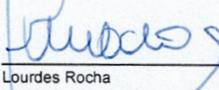
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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 em 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.

  
Aline Ivy Tessaroto de Oliveira  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9

R