

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00196 APM DA EMEB LOPES TROVÃO

50.146.554/0001-70

Rua Austrália, 120

Independência - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	30.064,96 D	22.175,13 D
CIRCULANTE	30.064,96 D	22.175,13 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	30.030,61 D	21.972,35 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	11,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	11,76 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	30.030,61 D	21.960,59 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	6,85 D	6,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	12.172,40 D	5.840,40 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	17.851,36 D	16.113,54 D
CREDITOS	34,35 D	202,78 D
CREDITOS A RECEBER	34,35 D	202,78 D
OUTROS VALORES A RECEBER	34,35 D	202,78 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	30.064,96 C	22.175,13 C
CIRCULANTE	29.991,83 C	22.102,00 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	196,96 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,00 D	196,96 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00 D	196,96 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	16,77 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	16,77 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	104.303,80 C	95.247,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	839,77 C	750,55 C
(-) RECURSOS APLICADOS	105.059,33 D	103.029,68 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	63,60 C	7.014,97 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	147,84 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	29.991,83 C	21.921,81 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	12.179,26 C	5.847,06 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	5,00 C	5,00 C
ENTRADA DE RECURSOS	10.840,00 C	11.040,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.842,06 C	5.569,15 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	142,20 C	31,90 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.650,00 D	10.798,99 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	17.812,57 C	16.074,75 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.475,38 C	7.459,48 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	328,33 C	43,90 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	2.028,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	786,57 C	4.247,94 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.247,94 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.351,43 C	4.169,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.705,08 D	1.709,57 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	73,13 C	73,13 C
PATRIMONIO SOCIAL	73,13 C	73,13 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	73,13 C	73,13 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	73,13 C	73,13 C

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 21559870-9

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021



Folha: 002

00196 APM DA EMEB LOPES TROVÃO

50.146.554/0001-70

Rua Austrália, 120

Independência - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 Cláudia da Silva Andrade DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 221.203.348-62	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-9	

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

Folha: 003

00196 APM DA EMEB LOPES TROVÃO

50.146.554/0001-70

Rua Austrália, 120

Independência - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	112.414,41 C	117.566,24 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	112.414,41 C	117.566,24 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	105.059,33 C	103.029,68 C
GOVERNO MUNICIPAL	105.059,33 C	103.029,68 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	105.059,33 C	103.029,68 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	7.355,08 C	14.536,56 C
GOVERNO FEDERAL	7.355,08 C	14.536,56 C
PDDE BÁSICO	4.650,00 C	10.798,99 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	2.028,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.705,08 C	1.709,57 C
DESPESAS	112.414,41 D	118.146,24 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	580,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	580,00 D
MANUTENÇÃO DE INFRAESTRUTURA	0,00 C	90,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	0,00 C	90,00 D
APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	490,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	490,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	112.414,41 D	117.566,24 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	105.059,33 D	103.029,68 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	105.059,33 D	103.029,68 D
MATERIAIS DIVERSOS	21.198,98 D	20.924,61 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	674,56 D	7.271,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.080,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	57.138,59 D	48.136,13 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	5.026,00 D	3.670,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	420,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	396,32 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.281,08 D	17.421,04 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	7.355,08 D	14.536,56 D
PDDE BASICO	4.650,00 D	10.798,99 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.650,00 D	10.798,99 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.705,08 D	3.737,57 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.917,08 D	2.509,57 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	788,00 D	1.228,00 D

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

00196 APM DA EMEB LOPES TROVÃO

Folha: 004

Rua Austrália, 120

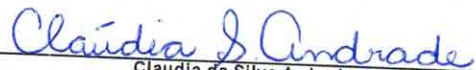
50.146.554/0001-70

Independência - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020



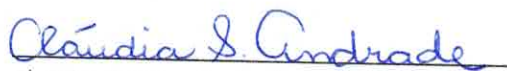
Claudia da Silva Andrade  
DIRETORA EXECUTIVA  
C.P.F.: 221.203.348-62

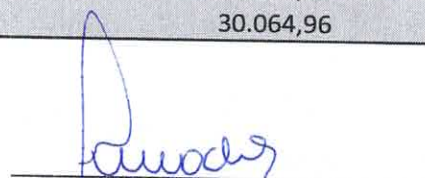


Maria de Lourdes Rocha  
Contador  
CRC Nº: 1SP215598/O-9

**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2018**

APM DA EMEB LOPES TROVÃO Rua Austrália, 120 - Independência - São Bernardo do Campo - SP CNPJ 50.146.554/0001-70		
<b>Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2021</b>		
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2021- R\$</b>	<b>2020- R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	119.258,37	114.427,33
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.316,32	826,35
(-) Devolução de Recurso T.C. 2020	-147,84	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-112.414,41	-117.566,24
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	-580,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-122,61	156,96
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>7.889,83</b>	<b>-2.735,60</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>7.889,83</b>	<b>-2.735,60</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>22.175,13</b>	<b>24.910,73</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>30.064,96</b>	<b>22.175,13</b>

  
 Claudia da Silva Andrade  
 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 Lopes Trovão** 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 Austrália, 120 Bairro Santo Inácio CEP 09861-390, 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)**

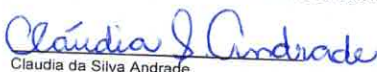
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

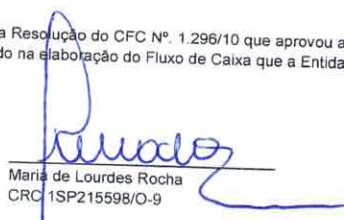
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Cláudia da Silva Andrade  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9