

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00241 APM DA EMEB MARCELO PERES RIBEIRO

14.566.887/0001-94

Rua Caminho da Educaço, 300

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descriço	2021	2020
ATIVO	9.731,72 D	2.485,61 D
CIRCULANTE	9.731,72 D	2.485,61 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	8.922,27 D	2.426,42 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	133,46 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	133,46 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	8.922,27 D	2.292,96 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	120,89 D	117,52 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.078,97 D	230,64 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	4.722,41 D	1.944,80 D
CREDITOS	809,45 D	59,19 D
CREDITOS A RECEBER	809,45 D	59,19 D
OUTROS VALORES A RECEBER	809,45 D	59,19 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	9.731,72 C	2.485,61 C
CIRCULANTE	9.731,72 C	2.485,61 C
CONTAS A PAGAR	11,00 C	11,00 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	11,00 C	11,00 C
FORNECEDORES	11,00 C	11,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	798,45 C	181,65 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	798,45 C	181,65 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	79,75 C	79,75 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	76.305,80 C	76.237,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	947,52 C	1.133,02 C
(-) RECURSOS APLICADOS	76.513,27 D	97.538,85 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	20.270,34 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	21,35 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	8.922,27 C	2.292,96 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	4.199,86 C	348,16 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.820,00 C	3.920,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	348,16 C	3.581,63 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	31,70 C	21,44 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	7.174,91 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	4.722,41 C	1.944,80 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	264,23 C	1.944,62 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	62,38 C	0,18 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.944,80 C	0,00 D

*Olivia Jaquille da Silva Santos*  
 Olivia Jaquille da Silva Santos  
 Diretora Executiva  
 C.P.F.: 372.623.908-13

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

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

Folha: 002

00241      APM DA EMEB MARCELO PERES RIBEIRO

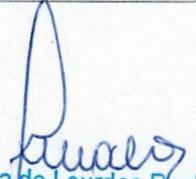
14.566.887/0001-94

Rua Caminho da Educação, 300

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	76.513,27 C	104.713,76 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	76.513,27 C	104.713,76 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	76.513,27 C	97.538,85 C
GOVERNO MUNICIPAL	76.513,27 C	97.538,85 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	76.513,27 C	97.538,85 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	7.174,91 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	7.174,91 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	7.174,91 C
DESPESAS	76.513,27 D	104.713,76 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	76.513,27 D	104.713,76 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	76.513,27 D	97.538,85 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	76.513,27 D	97.538,85 D
MATERIAIS DIVERSOS	20.303,07 D	23.681,02 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.176,27 D	336,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	90,80 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	4.956,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	34.039,56 D	51.064,45 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	3.111,92 D	2.038,70 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.618,65 D	15.371,88 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	7.174,91 D
PDDE BASICO	0,00 C	7.174,91 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	4.114,75 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.060,16 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

Folha: 003

00241 APM DA EMEB MARCELO PERES RIBEIRO

14.566.887/0001-94

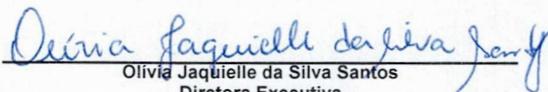
Rua Caminho da Educação, 300

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

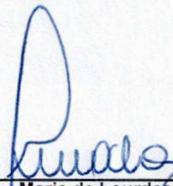
Descrição

2021

2020



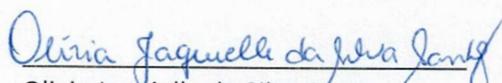
Olívia Jaquiele da Silva Santos  
Diretora Executiva  
C.P.F.: 372.623.908-13

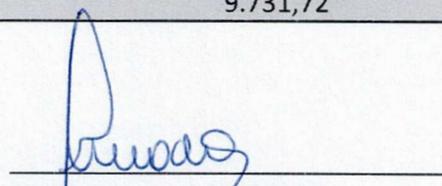


Maria de Lourdes Rocha  
Contador  
CRC N° : 1SP215598/O-9

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

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2021 - R\$	2020 - R\$
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	82.841,03	82.102,01
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.041,60	1.154,64
(+) Outros	47,40	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C.2020	-181,65	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C.2021	-798,45	
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-76.513,27	-104.713,76
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	809,45	11,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>7.246,11</b>	<b>-21.446,11</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>7.246,11</b>	<b>-21.446,11</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>2.485,61</b>	<b>23.931,72</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>9.731,72</b>	<b>2.485,61</b>

  
 Olivia Jaquielle da Silva Santos  
 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 Emb Marcelo Peres Ribeiro** 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 Caminho da Educação, 300 Vila Ferreira CEP 09851-135, 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.

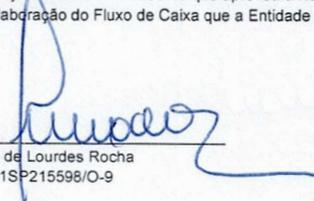
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

Olivia Jaquielle da Silva Santos  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9