

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

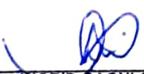
00291 APM DA EMEB MARCOS JOSE RIBEIRO

28.106.705/0001-07

Rua Angelo Cuzziol, SN

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	19.515,62 D	22.694,01 D
CIRCULANTE	19.515,62 D	22.694,01 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	19.506,36 D	22.526,32 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	86,69 D	1.452,96 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	86,69 D	1.452,96 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO - GOV FEDERAL	19.505,94 D	22.486,30 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	12.549,37 D	19.460,90 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	6.956,57 D	3.025,40 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	86,27 C	1.412,94 C
CHEQUES A COMPENSAR	86,27 C	1.412,94 C
CREDITOS	9,26 D	167,69 D
CREDITOS A RECEBER	9,26 D	167,69 D
OUTROS VALORES A RECEBER	9,26 D	167,69 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	19.515,62 C	22.694,01 C
CIRCULANTE	19.515,62 C	22.694,01 C
CONTAS A PAGAR	1,88 C	41,88 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	1,88 C	1,88 C
FORNECEDORES	0,88 C	0,88 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	1,00 C	1,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	40,00 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	40,00 C
PROVISÕES	1,18 C	0,00 D
PROVISÕES CIVEIS	1,18 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	1,18 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,42 C	165,83 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,42 C	165,83 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	110.707,80 C	141.069,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.778,32 C	2.187,83 C
(-) RECURSOS APLICADOS	112.485,70 D	161.989,68 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	18.898,29 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	19.512,14 C	22.486,30 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	12.555,57 C	19.460,90 C
ENTRADA DE RECURSOS	8.240,00 C	7.260,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	19.460,90 C	12.153,59 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	254,67 C	47,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	15.400,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.956,57 C	3.025,40 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	509,26 C	3.025,11 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.025,40 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	93,91 C	0,29 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D



INGRID CAGNI GUEDES
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 220.922.758-52



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

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

Folha 001

00291 APM DA EMEB MARCOS JOSE RIBEIRO

28.106.705/0001-07

Rua Angelo Cuzzibol, SN

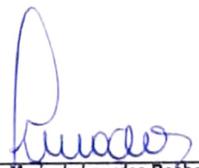
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	127.885,70 C	161.989,68 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	127.885,70 C	161.989,68 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	112.485,70 C	161.989,68 C
GOVERNO MUNICIPAL	112.485,70 C	161.989,68 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	112.485,70 C	161.989,68 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	15.400,00 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	15.400,00 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	15.400,00 C	0,00 C
DESPESAS	127.885,70 D	161.989,68 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	127.885,70 D	161.989,68 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	112.485,70 D	161.989,68 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	112.485,70 D	161.989,68 D
MATERIAIS DIVERSOS	58.203,11 D	46.541,09 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	314,27 D	2.938,61 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	6.165,30 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	33.465,02 D	57.442,11 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	2.323,96 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.239,50 D	46.578,61 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	15.400,00 D	0,00 C
PDDE BÁSICO	15.400,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.400,00 D	0,00 C

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



INGRID CAGNI GUEDES
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 220.922.758-52



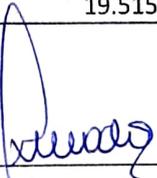
Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC N°: 1SP215598/O-9

APM DA EMEB MARCOS JOSÉ RIBEIRO
 Rua Angelo Cuzziol, s/nº Balro Ferrazópolis - S B DO CAMPO - SP
 CNPJ 28.106.705/0001-07

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)	122.785,06	151.354,50
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.126,90	2.235,43
(+) Outros	1,60	0,00
(-) Devolução de recursos T.C. 2020	-165,83	0,00
(-) Devolução de recursos T.C. 2021	-0,42	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-127.885,70	-161.989,68
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-40,00	40,88
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-3.178,39	-8.358,87
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	-3.178,39	-8.358,87
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	22.694,01	31.052,88
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	19.515,62	22.694,01


 Ingrid Cagni Guedes
 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 Marcos José 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 Angelo Cuzziol, s/n Bairro Ferrazópolis CEP 09790-340, no Estado de São Paulo e iniciou suas atividades em junho de 2017

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 sub-grupo 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. 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 dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal, 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.

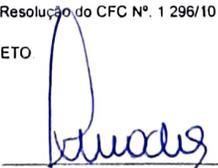
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.


Ingrid Cagnoli Guedes
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9