

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00193 APM DA EMEB MONTEIRO LOBATO

49.524.358/0001-02

Avenida Francisco Prestes Maia, 350

Centro - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	25.039,58 D	43.686,89 D
CIRCULANTE	25.039,58 D	43.686,89 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	25.005,52 D	43.640,92 D
CAIXA	210,96 D	210,96 D
CAIXA GERAL	210,96 D	210,96 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	6.579,44 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	6.579,44 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	24.978,80 D	36.850,52 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	155,20 D	151,63 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	8.385,47 D	17.097,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP	9.880,10 D	9.611,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTRUT ACESS - F.INV	0,14 D	0,13 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	6.557,89 D	9.989,16 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	184,24 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	184,24 C	0,00 D
CREDITOS	34,06 D	45,97 D
CREDITOS A RECEBER	34,06 D	45,97 D
OUTROS VALORES A RECEBER	34,06 D	45,97 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	25.478,23 C	43.686,89 C
CIRCULANTE	25.234,17 C	43.442,83 C
CONTAS A PAGAR	11,42 C	95,48 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	11,42 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	11,42 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	0,00 D	95,48 C
PROVISÕES	6,71 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	6,71 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	6,71 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	250,66 C	6.496,83 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	250,66 C	6.496,83 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	90.061,80 C	86.723,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.418,87 C	1.201,49 C
(-) RECURSOS APLICADOS	91.230,01 D	98.596,35 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	17.168,30 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	24.978,80 C	36.850,52 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	8.540,67 C	17.249,53 C
ENTRADA DE RECURSOS	7.840,00 C	8.000,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	17.249,53 C	9.198,22 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	152,73 C	51,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	16.701,59 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	9.880,24 C	9.611,83 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	9.611,83 C	9.413,03 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	268,41 C	198,80 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.557,89 C	9.989,16 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	563,54 C	3.264,50 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.264,50 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	2.289,56 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.724,66 C	3.383,35 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	129,58 C	13,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.162,83 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	244,06 C	244,06 C
PATRIMONIO SOCIAL	244,06 C	244,06 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	244,06 C	244,06 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	244,06 C	244,06 C


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 003

00193 APM DA EMEB MONTEIRO LOBATO

49.524.358/0001-02

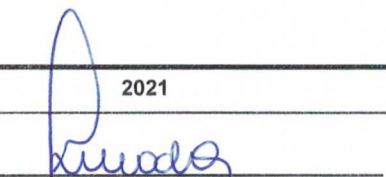
Avenida Francisco Prestes Maia, 350

Centro - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



Luciana de Oliveira Bradão
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 322.525.668-41



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

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

Folha: 003

00193 APM DA EMEB MONTEIRO LOBATO

49.524.358/0001-02

Avenida Francisco Prestes Maia, 350

Centro - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	113.744,49 C	98.596,35 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	113.744,49 C	98.596,35 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	91.230,01 C	98.596,35 C
GOVERNO MUNICIPAL	91.230,01 C	98.596,35 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	91.230,01 C	98.596,35 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	22.514,48 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	22.514,48 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	15.197,09 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	2.289,56 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	5.027,83 C	0,00 C
DESPESAS	113.744,49 D	98.596,35 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	113.744,49 D	98.596,35 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	91.230,01 D	98.596,35 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	91.230,01 D	98.596,35 D
MATERIAIS DIVERSOS	33.256,06 D	28.119,25 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	488,52 D	81,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	446,00 D	2.680,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.825,15 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	47.455,99 D	50.730,74 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	487,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.271,29 D	11.798,46 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	22.514,48 D	0,00 C
PDDE BASICO	15.197,09 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	11.472,45 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.724,64 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	7.317,39 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.487,92 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.829,47 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit 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

00193 APM DA EMEB MONTEIRO LOBATO

49.524.358/0001-02

Avenida Francisco Prestes Maia, 350

Centro - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



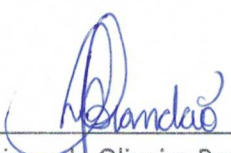
Luciana de Oliveira Bradão
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 322.525.668-41



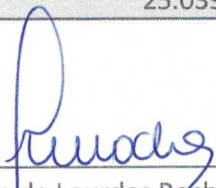
Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-8

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)	101.793,34	101.315,89
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.969,59	1.464,91
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de recursos T.C. 2020	-6.496,83	0,00
(-) Devolução de recursos T.C. 2021	-82,01	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-115.822,64	-98.596,35
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	95,48
(-) Outros Pagamentos	-8,76	-3,24
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-18.647,31	4.276,69
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	-18.647,31	4.276,69
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	43.686,89	39.410,20
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	25.039,58	43.686,89



 Luciana de Oliveira Bradão
 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 Monteiro Lobato** 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 Francisco Prestes Maia, 350 Bairro Centro CEP 09770-000, 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.

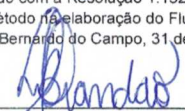
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.


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.


Luciana de Oliveira Bradão
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 15P215598/O-9