

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI

04.112.885/0001-71

ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805

JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	77.196,77 D	106.906,04 D
CIRCULANTE	77.196,77 D	106.906,04 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	77.194,53 D	106.903,16 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRICÃO - GOV FEDERAL	0,20 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE EDUC INTEGRAL	0,20 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	94.528,37 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	94.528,37 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO - GOV FEDERAL	79.044,33 D	101.138,29 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.534,03 D	11.797,43 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	66.246,01 D	73.460,75 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	0,00 D	215,60 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	11.264,29 D	15.664,51 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	1.850,00 C	88.763,50 C
CHEQUES A COMPENSAR	1.850,00 C	88.763,50 C
CREDITOS	2,24 D	2,88 D
CREDITOS A RECEBER	2,24 D	2,88 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2,24 D	2,88 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	77.196,77 C	106.906,04 C
CIRCULANTE	77.194,85 C	106.904,12 C
CONTAS A PAGAR	171,36 C	5.636,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	171,36 C	5.636,50 C
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	0,00 D	362,70 C
IMPOSTO DE RENDA - FONTE	0,00 D	117,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	171,36 C	3.314,80 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	1.842,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,31 C	6.729,32 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,31 C	6.729,32 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	163.683,80 C	164.537,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.120,12 C	2.673,94 C
(-) RECURSOS APLICADOS	164.803,61 D	199.797,70 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	39.315,69 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	77.023,18 C	94.538,30 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	65.758,69 C	78.658,19 C
ENTRADA DE RECURSOS	21.160,00 C	22.020,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	85.258,19 C	62.571,65 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.895,30 C	666,54 C
(-) RECURSOS APLICADOS	42.554,80 D	6.600,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	0,20 C	215,60 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	215,60 C	211,91 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4,60 C	3,69 C
(-) RECURSOS APLICADOS	220,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	11.264,29 C	15.664,51 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.592,10 C	7.799,97 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.799,97 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.864,54 C	3.956,77 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	328,51 C	15,77 C
(-) RECURSOS APLICADOS	10.212,83 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	1,92 C	1,92 C
PATRIMONIO SOCIAL	1,92 C	1,92 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1,92 C	1,92 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	1,92 C	1,92 C

Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/0-9

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002


00111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição

2021

2020



FABIANA CORREA SOARES
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 192.566.098-27



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

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

Folha: 003

00111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2021	2020
RECEITAS	211.191,24 C	206.397,70 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	211.191,24 C	206.397,70 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	164.803,61 C	199.797,70 C
GOVERNO MUNICIPAL	164.803,61 C	199.797,70 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	164.803,61 C	199.797,70 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	46.387,63 C	6.600,00 C
GOVERNO FEDERAL	46.387,63 C	6.600,00 C
PDDE BÁSICO	35.954,80 C	6.600,00 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	220,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	10.212,83 C	0,00 C
DESPESAS	211.191,24 D	206.397,70 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	211.191,24 D	206.397,70 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	164.803,61 D	199.797,70 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	164.803,61 D	199.797,70 D
MATERIAIS DIVERSOS	39.571,89 D	38.585,95 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.839,00 D	789,60 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	4.500,00 D	3.600,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	92.745,59 D	106.377,10 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	1.155,20 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	14.728,13 D	45.259,05 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	46.387,63 D	6.600,00 D
PDDE BASICO	35.954,80 D	6.600,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	30.482,80 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	5.472,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	6.600,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	220,00 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	220,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	10.212,83 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	10.212,83 D	0,00 C

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


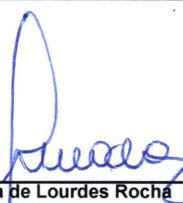

 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/O-9

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

Folha: 004

00111 APM DA EMEB PADRE ANGELO CERONI
ALAMEDA DOM PEDRO DE ALCANTARA, 805
JARDIM NASCIMENTO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.112.885/0001-71

Descrição	2021	2020
 _____ FABIANA CORREA SOARES DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 192.566.098-27	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

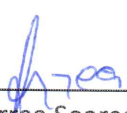
APM DA EMEB PADRE ÂNGELO CERONI

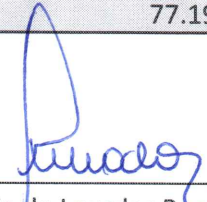
Alameda Dom Pedro de Alcântara, 805 Jardim Nascimento – S B DO CAMPO – SP

CNPJ 04.112.885/0001-71

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)	190.327,90	198.249,36
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	3.348,53	3.359,94
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de recursos T.C. 2020	-6.729,32	
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-211.191,24	-206.397,70
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-5.636,50	5.636,50
(-) Outros Pagamentos	171,36	-2,04
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-29.709,27	846,06
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	-29.709,27	846,06
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	106.906,04	106.059,98
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	77.196,77	106.906,04


 Fabiana Correia Soares
 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 Padre Ângelo Ceroni** 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, Alameda Dom Pedro de Alcântara, 805 Jardim Nascimento CEP 09771-281- 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)

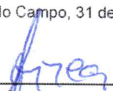
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

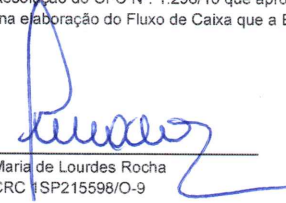
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Fabiana Correa Spares
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC | SP215598/O-9