

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

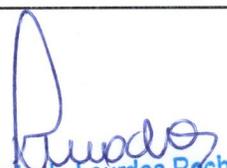
00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

49.253.412/0001-22

Rua Antônio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	32.066,85 D	32.470,81 D
CIRCULANTE	32.066,85 D	32.470,81 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	31.554,87 D	31.843,26 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	12.856,37 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	12.856,37 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	31.739,11 D	30.849,69 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.128,92 D	1.125,39 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	21.508,51 D	29.724,30 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	9.101,68 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	184,24 C	11.862,80 C
CHEQUES A COMPENSAR	184,24 C	11.862,80 C
CREDITOS	511,98 D	627,55 D
CREDITOS A RECEBER	511,98 D	627,55 D
OUTROS VALORES A RECEBER	511,98 D	627,55 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	32.066,85 C	32.470,81 C
CIRCULANTE	32.046,30 C	32.450,26 C
CONTAS A PAGAR	3,11 C	406,81 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,01 C	0,01 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	3,10 C	406,80 C
ISSQN - FONTE	3,10 C	406,80 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	1.077,74 C	2.715,44 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	1.077,74 C	2.715,44 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	236,62 C	58,62 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	102.683,80 C	94.077,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.312,09 C	1.167,41 C
(-) RECURSOS APLICADOS	102.144,22 D	111.653,14 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	19.065,16 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	1.010,55 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	30.965,45 C	29.328,01 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	21.863,77 C	29.328,01 C
ENTRADA DE RECURSOS	11.600,00 C	11.160,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	29.409,69 C	19.537,61 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	627,74 C	152,30 C
(-) RECURSOS APLICADOS	19.773,66 D	1.521,90 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.101,68 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	127,14 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	5.082,54 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	20,55 C	20,55 C
PATRIMONIO SOCIAL	20,55 C	20,55 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	20,55 C	20,55 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	20,55 C	20,55 C


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



Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

49.253.412/0001-22

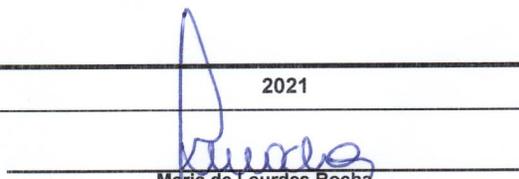
Rua Antnio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



LUCIANA SEVERO SILVA PERGAMO BALLARINI
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 140.455.008-98



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

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

Folha: 003

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

49.253.412/0001-22

Rua Antônio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	122.095,88 C	113.195,59 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	178,00 C	20,55 C
CUSTEIO	178,00 C	20,55 C
DOAÇÕES DIVERSAS	178,00 C	20,55 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	178,00 C	20,55 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	121.917,88 C	113.175,04 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	102.144,22 C	111.653,14 C
GOVERNO MUNICIPAL	102.144,22 C	111.653,14 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	102.144,22 C	111.653,14 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	19.773,66 C	1.521,90 C
GOVERNO FEDERAL	19.773,66 C	1.521,90 C
PDDE BÁSICO	19.773,66 C	1.521,90 C
DESPESAS	122.095,88 D	113.175,04 D
DESPESAS ORDINARIAS	178,00 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	178,00 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	178,00 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	178,00 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	121.917,88 D	113.175,04 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	102.144,22 D	111.653,14 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	102.144,22 D	111.653,14 D
MATERIAIS DIVERSOS	24.965,53 D	13.664,23 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	315,68 D	199,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.500,00 D	3.800,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	54.243,12 D	59.152,96 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	702,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.327,76 D	17.106,40 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	557,44 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.528,33 D	11.285,11 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	19.773,66 D	1.521,90 D
PDDE BASICO	19.773,66 D	1.521,90 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	585,66 D	1.521,90 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	16.618,00 D	0,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	2.570,00 D	0,00 C

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

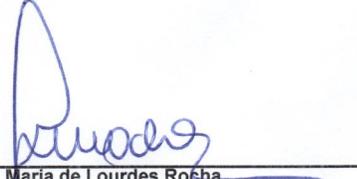
Folha: 004

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

49.253.412/0001-22

Rua Antônio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 LUCIANA SEVERO SILVA PERGAMO BALLARINI DIR EXECUTIVA C.P.F.: 140.455.008-98	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	

APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

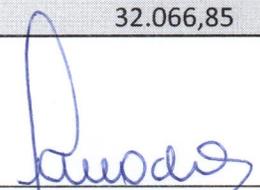
Rua Antonio Simionato, 103 – S B DO CAMPO – SP

CNPJ 49.253.412/0001-22

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)	123.258,34	105.237,39
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	178,00	20,55
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.066,97	1.319,71
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-2.715,44	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-1.077,74	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-121.917,88	-113.175,04
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	406,80
(-) Outros Pagamentos	-196,21	-3,09
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-403,96	-6.193,68
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	-403,96	-6.193,68
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	32.470,81	38.664,49
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	32.066,85	32.470,81


 Luciana Severo Silva Pergamo Ballarini
 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 Prefeito Aldino Pinotti 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 Antônio Simionato, 103 Bairro Santa Terezinha CEP 09780-180 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 programado 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.

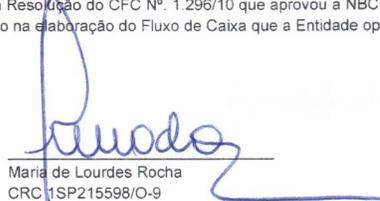
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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 Severo Silva Pergamo Ballarini
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9