

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021**

Folha: 001

00119      APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANSANI

04.036.543/0001-10

Rua Jos Martins Fernandes, 86

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrio	2021	2020
ATIVO	18.403,37 D	14.083,55 D
CIRCULANTE	18.403,37 D	14.083,55 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	17.768,99 D	14.031,53 D
APLICAOES FINANCEIRAS C/RESTRIO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	780,22 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANA	0,00 D	780,22 D
APLICAOES FINANCEIRAS - C/ RESTRIO -GOV FEDERAL	19.568,99 D	15.051,31 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BSICO - CAD POUPANA	0,00 D	77,27 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	11.395,50 D	7.902,20 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	90,49 D	85,19 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	8.083,00 D	6.986,65 D
NUMERRIO EM TRANSITO	1.800,00 C	1.800,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	1.800,00 C	1.800,00 C
CREDITOS	634,38 D	52,02 D
CREDITOS A RECEBER	634,38 D	52,02 D
OUTROS VALORES A RECEBER	634,38 D	52,02 D
PASSIVO E PATRIMONIO LQUIDO	18.403,37 C	14.083,55 C
CIRCULANTE	18.403,37 C	14.083,55 C
CONTAS A PAGAR	17,58 C	0,00 D
OBRIGAOES TRIBUTRIAS - TERCEIROS	17,58 C	0,00 D
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	17,58 C	0,00 D
PROVISOES	26,92 C	0,00 D
PROVISOES CVEIS	26,92 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NO UTILIZADO A DEVOLVER	26,92 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PBLICA NACIONAL (1)	3.140,51 C	2.979,02 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	3.140,51 C	2.979,02 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAO - SE	142.895,80 C	153.251,39 C
RENDIMENTOS APLICAO FINANCEIRAS	561,09 C	947,07 C
(-) RECURSOS APLICADOS	140.296,55 D	160.098,64 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCCIO ANTERIOR	0,00 D	8.879,20 C
(-) SALDO DE RECURSO NO UTILIZADO/DEVOLUO	19,83 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	15.218,36 C	11.104,53 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BSICO	8.864,87 C	5.422,89 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	2,00 C	2,00 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.440,00 C	9.640,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCCIO ANTERIOR	5.420,89 C	8.254,29 C
RENDIMENTOS APLICAO FINANCEIRA	148,83 C	33,20 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.146,85 D	12.506,60 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	90,49 C	85,19 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCCIO ANTERIOR	85,19 C	80,24 C
RENDIMENTOS DE APLICAOES FINANCEIRAS	5,30 C	4,95 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.263,00 C	5.596,45 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	683,86 C	3.795,04 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.404,84 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.820,00 D	1.390,20 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.191,61 C	3.373,89 C
RENDIMENTOS APLICAO FINANCEIRA	124,69 C	6,37 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.650,00 D	3.516,65 D

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

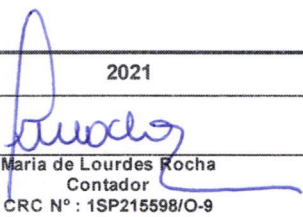
Folha: 002

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI

04.036.543/0001-10

Rua José Martins Fernandes, 86

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP



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

Descri o

2021

2020

*Edna maria ferreira dos santos.*  
EDNA MARIA FERREIRA DOS SANTOS  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 548.843.813-00

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI

04.036.543/0001-10

Rua José Martins Fernandes, 86

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	149.924,68 C	177.514,09 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	11,28 C	2,00 C
CUSTEIO	11,28 C	2,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	11,28 C	2,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	11,28 C	2,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	149.913,40 C	177.512,09 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	140.296,55 C	160.098,64 C
GOVERNO MUNICIPAL	140.296,55 C	160.098,64 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	140.296,55 C	160.098,64 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	9.616,85 C	17.413,45 C
GOVERNO FEDERAL	9.616,85 C	17.413,45 C
PDDE BÁSICO	6.146,85 C	12.506,60 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	1.820,00 C	1.390,20 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.650,00 C	3.516,65 C
DESPESAS	149.924,68 D	177.514,09 D
DESPESAS ORDINARIAS	11,28 D	2,00 D
SEM RESTRIÇÃO	11,28 D	2,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	2,00 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	2,00 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	11,28 D	0,00 C
ISSQN	11,28 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	149.913,40 D	177.512,09 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	140.296,55 D	160.098,64 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	140.296,55 D	160.098,64 D
MATERIAIS DIVERSOS	27.969,70 D	25.749,52 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	378,16 D	4.371,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	7.990,00 D	4.400,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.076,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	72.933,19 D	78.507,17 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	4.686,00 D	1.896,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.095,35 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	19.980,35 D	40.098,05 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	9.616,85 D	17.413,45 D
PDDE BASICO	6.146,85 D	12.506,60 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.040,85 D	7.188,60 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.106,00 D	5.318,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	3.470,00 D	4.906,85 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.470,00 D	3.219,90 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.686,95 D

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Deficit 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

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI

04.036.543/0001-10

Rua José Martins Fernandes, 86

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
<p><i>Edna maria ferreira dos santos</i> EDNA MARIA FERREIRA DOS SANTOS DIR EXECUTIVA C.P.F.: 548.843.813-00</p>	<p><i>Maria de Lourdes Rocha</i> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N°: 1SP215598/O-9</p>	



**APM DA EMEB PROFESSOR WALDEMAR CANICANI**

Rua José Martins Fernandes, 86 - Pq Imigrantes - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 04.036.543/0001-10

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

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2021 - R\$</b>	<b>2020 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	156.347,66	170.014,43
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	11,28	0,00
(+) Próprias	0,00	2,00
(+) Rendimentos Financeiros	839,91	991,59
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-2.979,02	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-3.140,51	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-149.913,40	-176.121,89
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-36,30	0,00
(-) Outros	1.800,00	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>2.929,62</b>	<b>-5.113,87</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>2.929,62</b>	<b>-5.113,87</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>15.473,75</b>	<b>20.587,62</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>18.403,37</b>	<b>15.473,75</b>

*Edna Maria Ferreira dos Santos*  
 Edna Maria Ferreira dos Santos  
 Diretora Executiva

*Maria de Lourdes Rocha*  
 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 Professor Waldemar Canciani 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 de 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 José Martins Fernandes, 86 – Parque Imigrantes – CEP 09843-740, 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.

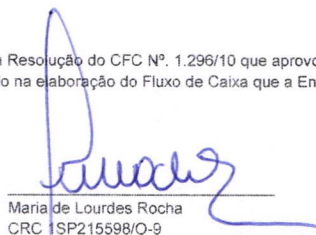
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Edna Maria Ferreira dos Santos  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC/SP215598/O-9