

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00213 APM DA EMEB PROFESSORA ZORAIDA APARECIDA RAMOS

11.197.762/0001-46

Rua Leonardo Martins Neto, 1086

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	14.188,30 D	7.566,76 D
CIRCULANTE	14.188,30 D	7.566,76 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	14.188,30 D	7.566,76 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	477,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	477,84 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	14.188,30 D	7.088,92 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.463,84 D	75,49 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	9.724,46 D	7.013,43 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	14.188,30 C	7.566,76 C
CIRCULANTE	14.188,30 C	7.565,54 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	0,08 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,00 D	0,08 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00 D	0,08 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	476,54 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	476,54 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	142.257,80 C	85.351,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.079,91 C	201,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	144.063,37 D	88.257,32 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	3.181,16 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	274,34 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	14.188,30 C	7.088,92 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	4.463,84 C	75,49 C
ENTRADA DE RECURSOS	4.360,00 C	4.280,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	75,49 C	2.504,83 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	28,35 C	7,98 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	6.717,32 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.724,46 C	7.013,43 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	290,63 C	2.061,08 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.061,08 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.952,35 C	2.491,79 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	169,20 C	9,56 C
(-) RECURSOS APLICADOS	199,80 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	0,00 D	1,22 C
PATRIMONIO SOCIAL	0,00 D	1,22 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	0,00 D	1,22 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	0,00 D	1,22 C



JOSE NIL BARBOSA ROCHA
DIR EXECUTIVO
C.P.F.: 033.371.855-09



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

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

Folha: 002

00213 APM DA EMEB PROFESSORA ZORAIDA APARECIDA RAMOS

11.197.762/0001-46

Rua Leonardo Martins Neto, 1086

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	144.264,47 C	94.975,86 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	1,22 C
CUSTEIO	0,00 C	1,22 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	1,22 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	1,22 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	144.264,47 C	94.974,64 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	144.064,67 C	88.257,32 C
GOVERNO MUNICIPAL	144.064,67 C	88.257,32 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	144.064,67 C	88.257,32 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	199,80 C	6.717,32 C
GOVERNO FEDERAL	199,80 C	6.717,32 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	6.717,32 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	199,80 C	0,00 C
DESPESAS	144.264,47 D	94.974,64 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	144.264,47 D	94.974,64 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	144.064,67 D	88.257,32 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	144.064,67 D	88.257,32 D
MATERIAIS DIVERSOS	26.216,99 D	20.173,82 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	810,04 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.066,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	100.107,09 D	50.283,77 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	578,65 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	11.088,10 D	12.733,73 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	199,80 D	6.717,32 D
PDDE BASICO	0,00 C	6.717,32 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	6.717,32 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	199,80 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	199,80 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


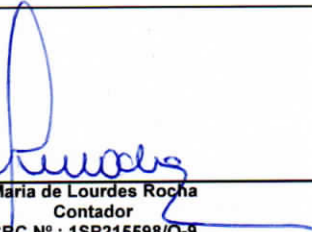
Folha: 003

00213 APM DA EMEB PROFESSORA ZORAIDA APARECIDA RAMOS

11.197.762/0001-46

Rua Leonardo Martins Neto, 1086

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 _____ JISENI BARBOSA ROCHA DIR EXECUTIVO C.P.F.: 033.371.855-09	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE


APM DA EMEB PROFESSORA ZORAIDA APARECIDA RAMOS

Rua Leonardo Martins Neto, 1086 Vila Vitória- S B DO CAMPO - SP

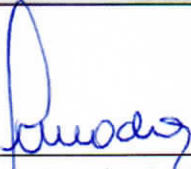
CNPJ 11.197.762/0001-46

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)	149.359,43	94.143,47
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	1,22
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.277,46	218,85
(+) Devolução de Recursos T.C. 2020	-476,54	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-274,34	
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-144.264,47	-94.974,64
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	-90,72
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	6.621,54	-701,82
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	6.621,54	-701,82
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	7.566,76	8.268,58
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	14.188,30	7.566,76



 Joseni Barbosa Rocha
 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 Professora Zoraida Aparecida Ramos** 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 Leonardo Martins Neto, 1086 Via Vitória CEP 09890-020, 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.

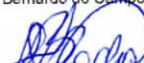
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

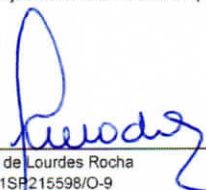
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.


Josefina Barbosa Rocha
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9