

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

00224 APM DA EMEB TARSILA DO AMARAL

Folha: 001

Rua Alexandre Bonício, 275

11.357.245/0001-97

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	16.282,80 D	9.353,46 D
CIRCULANTE	16.282,80 D	9.353,46 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	15.733,13 D	9.353,46 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	61,40 D	371,34 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	61,40 D	371,34 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	15.671,73 D	9.051,02 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	42,50 D	41,31 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	9.749,75 D	3.994,89 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	5.879,48 D	5.014,82 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	68,90 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	68,90 C
CREDITOS	549,67 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	549,67 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	549,67 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	16.282,80 C	9.353,46 C
CIRCULANTE	16.282,80 C	9.353,46 C
CONTAS A PAGAR	50,00 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	50,00 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	50,00 C	0,00 D
PROVISÕES	101,65 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	101,65 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	101,65 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	2.833,73 C	133,55 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	2.833,73 C	133,55 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	192,24 C	192,24 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	74.259,80 C	76.423,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	339,62 C	167,92 C
(-) RECURSOS APLICADOS	71.957,93 D	81.949,04 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	5.031,94 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	13.500,72 C	9.487,01 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	7.341,24 C	4.142,19 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	1,12 C	1,12 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.760,00 C	3.720,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	4.141,07 C	8.048,71 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	115,75 C	20,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.676,70 D	7.647,68 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.159,48 C	5.344,82 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	249,54 C	1.879,92 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.879,92 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.464,90 C	2.009,12 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	109,89 C	5,71 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.995,77 D	1.000,93 D


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559870-9

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00224 APM DA EMEB TARSILA DO AMARAL

11.357.245/0001-97

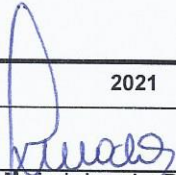
Rua Alexandre Bonício, 275

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



Claudia Alexandra Apolonio Venteu
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 068.925.636-19



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

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

00224 APM DA EMEB TARSILA DO AMARAL

Folha: 003

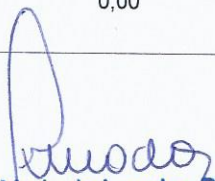
Rua Alexandre Bonício, 275

11.357.245/0001-97

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS		
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	77.656,32 C	90.789,89 C
CUSTEIO	25,92 C	192,24 C
DOAÇÕES DIVERSAS	25,92 C	192,24 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	25,92 C	192,24 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	77.630,40 C	90.597,65 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	71.957,93 C	81.949,04 C
GOVERNO MUNICIPAL	71.957,93 C	81.949,04 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	71.957,93 C	81.949,04 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	5.672,47 C	8.648,61 C
GOVERNO FEDERAL	5.672,47 C	8.648,61 C
PDDE BÁSICO	3.676,70 C	5.647,68 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	0,00 C	2.000,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.995,77 C	1.000,93 C
DESPESAS	77.656,32 D	90.789,89 D
DESPESAS ORDINARIAS	25,92 D	192,24 D
SEM RESTRIÇÃO	25,92 D	192,24 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	192,24 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	192,24 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	25,92 D	0,00 C
ISSQN	25,92 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	77.630,40 D	90.597,65 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	71.957,93 D	81.949,04 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	71.957,93 D	81.949,04 D
MATERIAIS DIVERSOS	16.221,39 D	9.221,94 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.748,00 D	1.777,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.066,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	39.646,23 D	46.935,75 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	100,00 D	3.474,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	7.978,51 D	15.474,35 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	5.672,47 D	8.648,61 D
PDDE BASICO	3.676,70 D	7.647,68 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.676,70 D	7.647,68 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.995,77 D	1.000,93 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.645,77 D	1.000,93 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	350,00 D	0,00 C

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


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

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

00224 APM DA EMEB TARSILA DO AMARAL

Folha: 004

Rua Alexandre Bonício, 275

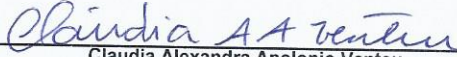
11.357.245/0001-97

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

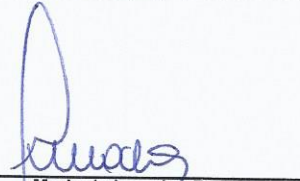
Descrição

2021

2020



Claudia Alexandra Apolonio Venteu
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 068.925.636-19



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

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)	83.720,34	84.474,31
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	274,14	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	565,26	193,67
(+) Outros	25,92	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-77.630,40	-90.597,65
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-25,92	192,24
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	6.929,34	-5.737,43
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	6.929,34	-5.737,43
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	9.353,46	15.090,89
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	16.282,80	9.353,46

Claudia A A Venteu

Claudia Alexandra Apolônio Venteu
 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 Tarsila do Amaral 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 Alexandre Bonício, 275 – Bairro Alves Dias CEP 09850-450, 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.

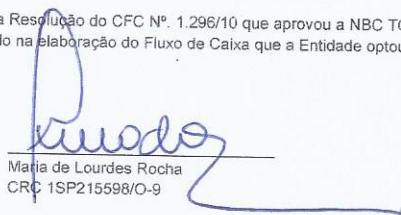
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Cláudia Alexandra Apolônio Venturi
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9