

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00221 APM DA EMEB VEREADOR GERVASIO PAZ FOLHA

11.205.300/0001-23

Rua Genebra, 189

Taboão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	11.451,83 D	58.772,31 D
CIRCULANTE	11.451,83 D	58.772,31 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	11.449,57 D	58.769,97 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	0,00 D	43,62 D
BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	43,62 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	50.037,81 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	50.037,81 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	11.449,57 D	8.688,54 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	7.050,58 D	8.688,54 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.IV	4.398,99 D	0,00 D
CREDITOS	2,26 D	2,34 D
CREDITOS A RECEBER	2,26 D	2,34 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2,26 D	2,34 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	11.451,83 C	52.299,64 C
CIRCULANTE	11.451,83 C	52.299,64 C
PROVISÕES	4,06 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	4,06 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	4,06 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	1,86 D	50.083,71 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	1,86 D	50.083,71 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,02 C	0,02 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	72.101,80 C	48.002,25 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS *	1.040,51 C	37,89 C
(-) RECURSOS APLICADOS	73.141,01 D	390,00 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	2.433,55 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	3,18 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	11.449,63 C	2.215,93 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	7.050,64 C	2.215,93 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	5,06 C	5,06 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.180,00 C	1.570,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	3.765,89 C	637,38 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	99,69 C	3,49 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	4.398,99 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	205,53 C	0,00 D
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.685,98 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	56,48 C	0,00 D
DESPESAS	0,00 D	74.218,20 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	0,00 D	74.218,20 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	0,00 D	74.218,20 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	0,00 D	74.218,20 C
MATERIAIS DIVERSOS	0,00 D	13.839,20 C
SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00 D	254,60 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	0,00 D	4.290,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	0,00 D	44.507,90 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 D	966,50 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 D	10.360,00 C
RECEITAS	0,00 D	74.218,20 D
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	0,00 D	74.218,20 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 D	74.218,20 D
GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	74.218,20 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	0,00 D	74.218,20 D

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

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

Folha: 003

00221 APM DA EMEB VEREADOR GERVASIO PAZ FOLHA

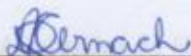
11.205.300/0001-23

Rua Genebra, 189

Taboão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	45.457,68 C	390,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	45.457,68 C	390,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	45.457,68 C	390,00 C
GOVERNO MUNICIPAL	45.457,68 C	390,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	45.457,68 C	390,00 C
DESPESAS	45.457,68 D	390,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	45.457,68 D	390,00 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	45.457,68 D	390,00 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	45.457,68 D	390,00 D
MATERIAIS DIVERSOS	1.991,63 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.825,15 D	390,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	34.879,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.761,90 D	0,00 C

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



DEBORA GOMES CERNACH
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 333.558.058-31



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

 Debora Gomes Cernach
 Diretora Executiva

 Maria de Lourdes Rocha
 Contadora CRC 1SP215598/O-9

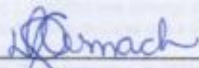
APM DA EMEB VEREADOR GERVÁSIO PAZ FOLHA

Rua Genebra, 189 Bairro Suíço - S B DO CAMPO - SP

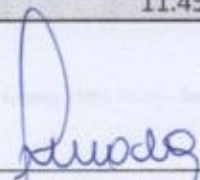
CNPJ 11.205.300/0001-23

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)	77.938,33	76.281,24
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.196,68	1.016,49
(+) Outros	-307,68	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-73.141,01	-74.608,20
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	5.686,32	2.689,53
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	5.686,32	2.689,53
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	5.765,51	3.075,98
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	11.451,83	5.765,51



 Débora Gomes Cernach
 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 Vereador Gervásio Paz Folha 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 Genebra, 189 Bairro Suíço CEP 09663-080, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2021, a Entidade adotou a Lei nº 11.636/2007, 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.

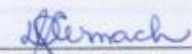
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

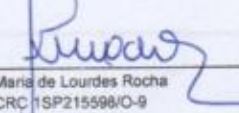
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.


Déborah Gomes Cernach
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9