

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

Folha: 001

00276      APM DA EMEB VICENTE DE CARVALHO

49.522.436/0001-30

Rua Xavier de Toledo, 481

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	42.712,06 D	31.442,16 D
CIRCULANTE	42.712,06 D	31.442,16 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	42.385,76 D	31.165,73 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	49,89 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	49,89 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	42.385,76 D	31.115,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	18.445,72 D	11.005,72 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	10.394,42 D	10.394,42 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	13.545,62 D	9.715,70 D
CREDITOS	326,30 D	276,43 D
CREDITOS A RECEBER	326,30 D	276,43 D
OUTROS VALORES A RECEBER	326,30 D	276,43 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	42.712,06 C	31.442,16 C
CIRCULANTE	42.583,36 C	31.313,46 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	10,00 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,00 D	10,00 C
FORNECEDORES	0,00 D	10,00 C
PROVISÕES	0,00 D	208,71 C
PROVISÕES CÍVEIS	0,00 D	208,71 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,00 D	208,71 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,41 D	219,10 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,41 D	219,10 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	92.005,80 C	80.095,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	991,24 C	805,01 C
(-) RECURSOS APLICADOS	92.997,45 D	83.779,17 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	2.659,67 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	42.583,77 C	31.313,85 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	18.643,73 C	11.203,73 C
ENTRADA DE RECURSOS	7.440,00 C	7.160,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.203,73 C	4.030,62 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	13,11 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	10.394,42 C	10.394,42 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.193,00 C	10.193,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	201,42 C	201,42 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	13.545,62 C	9.715,70 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	501,92 C	2.992,76 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.992,76 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.722,94 C	3.383,38 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	11,56 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	128,70 C	128,70 C
PATRIMONIO SOCIAL	128,70 C	128,70 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	128,70 C	128,70 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	128,70 C	128,70 C

ROCHA CONTABILIDADE

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 215598/0-9

*Handwritten initials*

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00276 APM DA EMEB VICENTE DE CARVALHO

49.522.436/0001-30

Rua Xavier de Toledo, 481

Pauliccia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

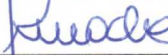
Descrição

2021

2020



AMANDA SUGAWARA MARTINS  
DIR. EXECUTIVA  
C.P.F.: 224.190.068-01



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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 001

00276 APM DA EMEB VICENTE DE CARVALHO

49.522.436/0001-30

Rua Xavier de Toledo, 481

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	92.997,45 C	83.779,17 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	92.997,45 C	83.779,17 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	92.997,45 C	83.779,17 C
GOVERNO MUNICIPAL	92.997,45 C	83.779,17 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	92.997,45 C	83.779,17 C
DESPEASAS	92.997,45 D	83.779,17 D
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	92.997,45 D	83.779,17 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	92.997,45 D	80.287,62 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	92.997,45 D	80.287,62 D
MATERIAIS DIVERSOS	31.425,50 D	16.156,20 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00 C	60,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	4.956,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	47.331,64 D	48.825,28 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.636,00 D	894,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	307,20 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	7.340,51 D	9.088,94 D
ATIVIDADE ESPORTIVA - GOV MUNICIPAL	0,00 C	3.491,55 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SESP - BASQ FEM	0,00 C	3.491,55 D
MED PRIMEIRO SOCORRO	0,00 C	3.491,55 D

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

*Amanda Sugawara Martins*  
**AMANDA SUGAWARA MARTINS**  
 DIR. EXECUTIVA  
 C.P.F.: 224.190.068-01

*Maria de Lourdes Rocha*  
**Maria de Lourdes Rocha**  
 Contador  
 CRC Nº : 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\$
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	103.275,72	93.576,15
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	7,68	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.192,66	1.031,10
(+) Outros	-208,71	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-92.997,45	-83.779,17
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	-156,03
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>11.269,90</b>	<b>10.672,05</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>11.269,90</b>	<b>10.672,05</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>31.442,16</b>	<b>20.770,11</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>42.712,06</b>	<b>31.442,16</b>

  
 Amanda Sugawara Martins  
 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 Vicente de Carvalho** 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 Xavier de Toledo, 481 Bairro Pauleicéia CEP 09692-030, 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.

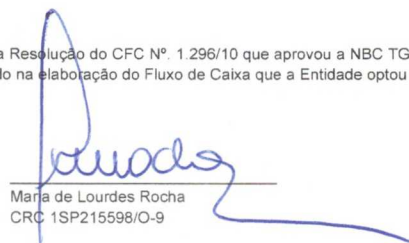
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Amanda Sugawara Martins  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9