

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

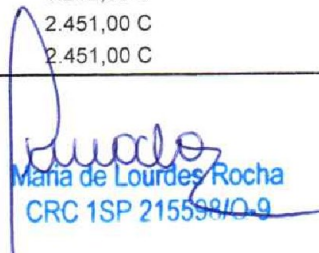
00309 APM DA EMEB ITALO DAMIANI

01.579.773/0001-37

Estrada Taquacetuba, 3234

Taquacetuba - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	11.452,62 D	4.398,32 D
CIRCULANTE	11.452,62 D	4.398,32 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	11.452,62 D	4.373,87 D
CAIXA	4,48 D	0,00 D
CAIXA GERAL	4,48 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	506,29 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	506,29 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	11.448,14 D	3.867,58 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	5.602,07 D	795,95 D
BANCO DO BRASIL S/A -PDDE QUALID -M.ALF/ E CONEC- POUP	5.846,07 D	3.071,63 D
CREDITOS	0,00 D	24,45 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	24,45 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	24,45 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	11.452,62 C	4.398,32 C
CIRCULANTE	11.452,62 C	4.398,32 C
CONTAS A PAGAR	5,20 C	5,20 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	5,20 C	5,20 C
FORNECEDORES	5,20 C	5,20 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	526,26 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	526,26 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	80.773,80 C	100.623,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	696,31 C	1.200,39 C
(-) RECURSOS APLICADOS	81.408,95 D	128.267,64 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	26.970,12 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	61,16 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	11.447,42 C	3.866,86 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	5.602,07 C	795,95 C
ENTRADA DE RECURSOS	4.760,00 C	4.380,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	795,95 C	10.614,50 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	46,12 C	137,51 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	14.336,06 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	0,72 D	0,72 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,72 D	2.282,24 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 D	34,41 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	2.317,37 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	17,68 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	0,39 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	18,07 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	5.846,07 C	3.071,63 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	62,70 C	2.287,75 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	98,84 C	49,17 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.212,00 D	3.486,22 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	224,60 C	1.769,93 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	557,93 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.212,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.451,00 C	0,00 D


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00309 APM DA EMEB ITALO DAMIANI


01.579.773/0001-37

Estrada Taquacetuba, 3234

Taquacetuba - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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


CRISTIANA DA SILVA
Diretora Executiva
C.P.F.: 307.796.488-03


Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 1SP215588/O-9

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

Folha: 003

00309 APM DA EMEB ITALO DAMIANI

01.579.773/0001-37

Estrada Taquacetuba, 3234

Taquacetuba - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	81.408,95 C	148.425,36 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	81.408,95 C	148.425,36 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	81.408,95 C	128.267,64 C
GOVERNO MUNICIPAL	81.408,95 C	128.267,64 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	81.408,95 C	128.267,64 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	20.157,72 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	20.157,72 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	14.336,06 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	2.317,37 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	0,00 C	18,07 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	3.486,22 C
DESPEASAS	81.408,95 D	148.425,36 D
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	81.408,95 D	148.425,36 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	81.408,95 D	128.267,64 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	81.408,95 D	128.267,64 D
MATERIAIS DIVERSOS	14.389,06 D	14.899,30 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.030,00 D	1.108,27 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	6.146,64 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	40.283,83 D	57.458,89 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	3.730,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	4.416,15 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.442,26 D	40.508,39 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	20.157,72 D
PDDE BASICO	0,00 C	14.336,06 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	2.862,92 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.989,14 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	600,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	7.884,00 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	2.317,37 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	0,00 C	2.316,65 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	0,72 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	0,00 C	18,07 D
CONSERVAÇÃO E ADEQUAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	18,07 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	3.486,22 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	3.486,22 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período

0,00

Maria de Lourdes Rocha
 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559870-9

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

Folha: 001

01.579.773/0001-37

00309 APM DA EMEB ITALO DAMIANI

Estrada Taquacetuba, 3234

Taquacetuba - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descricao

2021

2020

Demonstracao do Saldo Final	
Resultado do Período	
Prejuizo do período	0,00

0,00



CRISTIANA DA SILVA
Diretora Executiva
C.F.F.: 307.796.488-03



Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 1SP215598/0-9

APM DA EMEB ITALO DAMIANI

Estrada Taquacetuba, 3234 Taquacetuba- São Bernardo do Campo - SP

CNPJ 01.579.773/0001-37

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)	88.209,40	109.224,32
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	841,27	1.421,87
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	61,16	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-81.408,95	-148.425,36
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-526,26	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	7.054,30	-37.779,17
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	7.054,30	-37.779,17
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	4.398,32	42.177,49
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	11.452,62	4.398,32

Cristiana da Silva

Cristiana da Silva
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 Italo Damiani** 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, Estrada Taquacetuba, 3234 Bairro Taquacetuba CEP 09836-250, 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.


Cristiana da Silva
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9