

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

Folha: 001

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

04.159.293/0001-05

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021
ATIVO	91.292,06 D
CIRCULANTE	91.292,06 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	91.292,06 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	91.292,06 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	276,01 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	43.711,11 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	2.028,26 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	32.271,55 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	13.005,13 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	91.292,06 C
CIRCULANTE	91.292,06 C
CONTAS A PAGAR	0,02 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,02 C
FORNECEDORES	0,02 C
PROVISÕES	17,49 C
PROVISÕES CÍVEIS	17,49 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	17,49 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	31,61 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	31,61 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	14,12 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	266.803,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.040,59 C
(-) RECURSOS APLICADOS	268.826,90 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	91.242,94 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	43.938,00 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	100,95 C
ENTRADA DE RECURSOS	41.980,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	1.555,82 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	301,23 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	2.028,26 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	1.910,44 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	117,82 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	32.271,55 C
ENTRADA DE RECURSOS	32.000,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	271,55 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	13.005,13 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	3.071,11 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	14.321,73 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.908,60 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.865,16 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	344,93 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.581,20 D

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

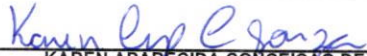
00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

04.159.293/0001-05

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição 2021

  
KAREN APARECIDA CONCEIÇÃO DE SOUZA  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 395.052.408-80

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

04.159.293/0001-05

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	Valor
RECEITAS	285.330,82 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	14,12 C
CUSTEIO	14,12 C
DOAÇÕES DIVERSAS	14,12 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	14,12 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	285.316,70 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	268.826,90 C
GOVERNO MUNICIPAL	268.826,90 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	268.826,90 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	16.489,80 C
GOVERNO FEDERAL	16.489,80 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	11.908,60 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	4.581,20 C
DESPESAS	285.330,82 D
DESPESAS ORDINARIAS	14,12 D
SEM RESTRIÇÃO	14,12 D
APOIO ADMINISTRATIVO	14,12 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	14,12 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	285.316,70 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	268.826,90 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	268.826,90 D
MATERIAIS DIVERSOS	35.679,88 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	255,81 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	10.000,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	176.099,41 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	41.528,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	16.489,80 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	16.489,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	15.089,80 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.400,00 D

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

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

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

Folha: 004

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

04.159.293/0001-05

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

Valor



KAREN APARECIDA CONCEIÇÃO DE SOUZA  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 395.052.408-80



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


ROCHA CONTABILIDADE

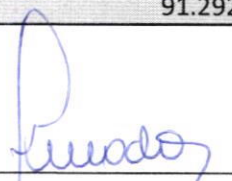


**APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA**  
Estrada dos Alvarengas, 7500 - Jardim Laura - S B DO CAMPO - SP  
CNPJ 04.159.+293/0001-05

**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2021**

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2021- R\$</b>	<b>2020 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	347.746,91	340.811,12
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	115,07	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	3.076,12	3.361,21
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-4.221,65	0,00
Devolução de Recursos T.C. 2021	-17,49	
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-285.316,70	-394.455,47
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	-14,12	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	-177,50
(-) Outros	-701,45	649,62
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>60.666,69</b>	<b>-49.811,02</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>60.666,69</b>	<b>-49.811,02</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>30.625,37</b>	<b>80.436,39</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>91.292,06</b>	<b>30.625,37</b>

  
Karen Aparecida Conceição de Souza  
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 Arlindo Miguel Teixeira** 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 de 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 dos Alvarengas, 7500 – Jardim Laura – CEP 09850-550 - 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.

  
Karen Aparecida Conceição de Souza  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9