

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

Folha: 001

Rua Sílvio Pasin, 150

06.317.404/0001-90

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO		
CIRCULANTE	39.172,96 D	27.855,39 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	36.925,08 D	25.607,51 D
CAIXA	36.692,81 D	24.236,33 D
CAIXA GERAL	5,35 D	5,35 D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES	5,35 D	5,35 D
BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A	10,00 D	10,00 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	10,00 D	10,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE ED CONECTADA	0,00 D	4.526,15 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	0,00 D	4.526,15 D
BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A - F INVESTIMENTO	7.729,03 D	7.729,03 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	7.729,03 D	7.729,03 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	28.948,43 D	11.965,80 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F. INV	23.976,62 D	11.965,80 D
CREDITOS	4.971,81 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	232,27 D	1.371,18 D
OUTROS VALORES A RECEBER	232,27 D	1.371,18 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	232,27 D	1.371,18 D
IMOBILIZADO	2.247,88 D	2.247,88 D
BENS DE USO COM RESTRICÇÃO (DE TERCEIROS)	2.247,88 D	2.247,88 D
APARELHOS DE RECREAÇÃO / ESPORTIVOS	0,00 D	2.247,88 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	0,00 D	1.067,03 D
BENS DE USO SEM RESTRICÇÃO	0,00 D	1.180,85 D
EQUIPAMENTOS	2.247,88 D	0,00 D
APARELHOS DE RECREAÇÃO	1.180,85 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	1.067,03 D	0,00 D
CIRCULANTE	39.172,96 C	27.855,39 C
CONTAS A PAGAR	29.173,50 C	17.855,93 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	210,00 C	0,00 D
PROVISÕES	210,00 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	15,07 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	15,07 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	15,07 C	0,00 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	1.363,98 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	0,00 D	1.363,98 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	107.723,80 C	98.847,39 C
(-) RECURSOS APLICADOS	974,38 C	1.359,84 C
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	108.698,18 D	114.058,89 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	0,00 D	15.215,64 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	28.948,43 C	16.491,95 C
ENTRADA DE RECURSOS	23.976,62 C	11.965,80 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.600,00 C	11.900,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	11.965,80 C	11.595,49 C
(-) RECURSOS APLICADOS	410,82 C	40,02 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	0,00 D	11.569,71 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	4.971,81 C	4.526,15 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	849,66 C	4.526,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.526,15 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	4.368,69 D	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.892,00 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	72,69 C	0,00 D
PATRIMONIO SOCIAL	9.999,46 C	9.999,46 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	9.999,46 C	9.999,46 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	9.999,46 C	9.999,46 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	9.999,46 C	20.115,68 C
	0,00 D	10.116,22 D


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021


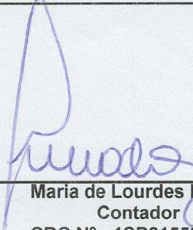
Folha: 002

00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

06.317.404/0001-90

Rua Sílvio Pasin, 150

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 ANA DE LOURDES SA DOS S BARROSO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 589.952.855-91	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

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

00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

Folha: 001

Rua Sílvio Pasin, 150

06.317.404/0001-90

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

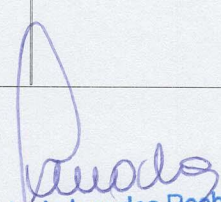
Descrição	2021	2020
RECEITAS	113.066,87 C	125.628,60 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	113.066,87 C	125.628,60 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	108.259,53 C	114.058,89 C
GOVERNO MUNICIPAL	108.259,53 C	114.058,89 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	108.259,53 C	114.058,89 C
ATIVIDADE ESPORTIVA	438,65 C	0,00 C
GOVERNO MUNICIPAL	438,65 C	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SESP - BASQ MASC	438,65 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	4.368,69 C	11.569,71 C
GOVERNO FEDERAL	4.368,69 C	11.569,71 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	11.569,71 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	4.368,69 C	0,00 C
DESPESAS	113.066,87 D	125.686,98 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	61,98 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	61,98 D
MANUTENÇÃO DE INFRAESTRUTURA	0,00 C	28,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	0,00 C	28,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	33,98 D
TAXAS DE CARTORIO	0,00 C	6,42 D
ALIMENTAÇÃO / AGUA MINERAL	0,00 C	15,56 D
ESTACIONAMENTO / COMBUSTIVEL	0,00 C	12,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	113.066,87 D	125.625,00 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	108.698,18 D	114.055,29 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	108.698,18 D	114.055,29 D
MATERIAIS DIVERSOS	19.145,96 D	28.870,00 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.550,59 D	2.740,20 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.880,00 D	8.040,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	64.878,78 D	50.213,01 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.780,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	3.235,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	299,05 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.900,00 D	15.771,08 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	4.368,69 D	11.569,71 D
PDDE BASICO	0,00 C	11.569,71 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	8.000,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.569,71 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	4.368,69 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.368,69 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


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

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

Folha: 002

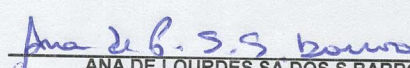
00158 APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA

06.317.404/0001-90

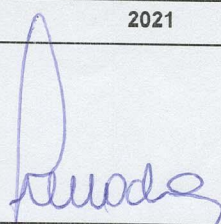
Rua Sílvio Pasin, 150

Demarchi - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



ANA DE LOURDES SA DOS S BARROSO
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 589.952.855-91



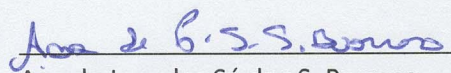
Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

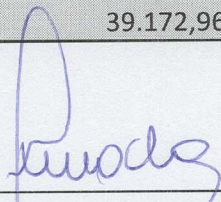
ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB BELMIRO SOARES DA CUNHA
 Rua Silvio Pasin, 150 Jardim Jerusalém - São Bernardo do Campo - SP
 CNPJ 06.317.404/0001-90

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)	124.065,46	115.273,54
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.457,89	1.399,86
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-1.363,98	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	15,07	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-113.066,87	-125.625,00
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	-61,98
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	210,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	11.317,57	-9.013,58
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	11.317,57	-9.013,58
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	27.855,39	36.868,97
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	39.172,96	27.855,39


 Ana de Lourdes Sá dos S. Barroso
 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 Belmiro Soares da Cunha** 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 locante 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 Silvio Pasin, 150 - Jardim Jerusalém - CEP 09811-345 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)

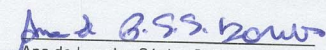
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.

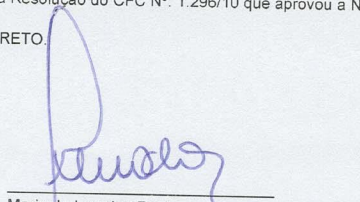
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Ana de Lourdes Sá dos S. Barroso
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9