

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO

06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	60.255,99 D	44.859,30 D
CIRCULANTE	60.255,99 D	44.859,30 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	60.255,04 D	44.850,95 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	28,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	28,08 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	60.255,04 D	44.822,87 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	34.238,45 D	20.255,77 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	13.273,22 D	12.996,90 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	12.743,37 D	11.570,20 D
CREDITOS	0,95 D	8,35 D
CREDITOS A RECEBER	0,95 D	8,35 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,95 D	8,35 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	60.255,99 C	44.859,30 C
CIRCULANTE	60.255,99 C	44.859,30 C
CONTAS A PAGAR	0,63 C	0,63 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,63 C	0,63 C
FORNECEDORES	0,63 C	0,63 C
PROVISÕES	35,80 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	35,80 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	35,80 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	35,48 D	35,80 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	35,48 D	35,80 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	113.781,80 C	118.453,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.317,68 C	705,52 C
(-) RECURSOS APLICADOS	115.133,40 D	123.780,87 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	4.657,76 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	1,56 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	60.255,04 C	44.822,87 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	34.238,45 C	20.255,77 C
ENTRADA DE RECURSOS	14.540,00 C	14.740,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	20.255,77 C	10.028,18 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	516,28 C	80,62 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.073,60 D	4.593,03 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	13.273,22 C	12.996,90 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	12.996,90 C	12.948,78 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	276,32 C	48,12 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	12.743,37 C	11.570,20 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.058,01 C	5.444,89 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.444,89 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	408,90 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.125,31 C	3.956,77 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	232,06 C	15,34 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.600,00 D	1.738,80 D

ROCHA CONTABILIDADE


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215509/O-1

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO


06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição 2021 2020


VIVIAN MIRIAT DE MORAES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 246.768.688-47


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

00157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO


06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	120.215,90 C	130.112,70 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	120.215,90 C	130.112,70 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	115.133,40 C	123.780,87 C
GOVERNO MUNICIPAL	115.133,40 C	123.780,87 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	115.133,40 C	123.780,87 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	5.082,50 C	6.331,83 C
GOVERNO FEDERAL	5.082,50 C	6.331,83 C
PDDE BÁSICO	1.073,60 C	4.593,03 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	408,90 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	3.600,00 C	1.738,80 C
DESPESAS	120.215,90 D	130.112,70 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	120.215,90 D	130.112,70 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	115.133,40 D	123.780,87 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	115.133,40 D	123.780,87 D
MATERIAIS DIVERSOS	33.541,48 D	13.229,59 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.056,44 D	271,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.900,00 D	3.900,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.899,70 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	53.403,67 D	85.243,19 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.332,11 D	15.950,19 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	5.082,50 D	6.331,83 D
PDDE BASICO	1.073,60 D	4.593,03 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.073,60 D	1.018,75 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.050,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.524,28 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	4.008,90 D	1.738,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.008,90 D	1.738,80 D

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559817-0

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

Folha: 002

00157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO

06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



VIVIAN MIRIAT DE MORAES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 246.768.688-47



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

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BATISTINI - PAQUITO

Estrada dos Alvaregnas, 7552 Jardim Laura - São Bernardo do Campo - SP

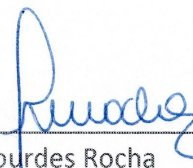
CNPJ 06.339.025/0001-09

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)	137.944,20	142.530,28
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.326,15	849,60
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-4.657,76	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-120.215,90	-130.112,70
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,03
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	15.396,69	13.267,21
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	15.396,69	13.267,21
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	44.859,30	31.592,09
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	60.255,99	44.859,30



Vivian Miriat de Moraes
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 Francisco Beltran Batistini - Paquito** 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 dos Alvarengas, 7552 Jardim Laura CEP 09850-550, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2021, a Entidade adotou a Lei nº 11.639/2007, 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.

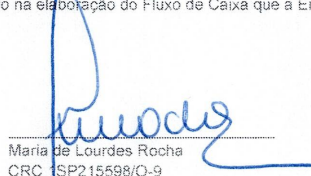
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Vivian Mirat de Moraes
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9