

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00140 APM DA EMEB ISIDORO BATTISTIN

05.911.506/0001-76

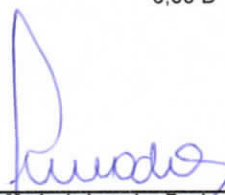
Estrada Galvão Bueno, 5085

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	122.621,76 D	102.614,44 D
CIRCULANTE	122.621,76 D	102.614,44 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	122.615,46 D	102.612,68 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	100,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	100,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	122.615,46 D	102.512,68 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	109.938,76 D	91.532,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	12.676,70 D	10.980,33 D
CREDITOS	6,30 D	1,76 D
CREDITOS A RECEBER	6,30 D	1,76 D
OUTROS VALORES A RECEBER	6,30 D	1,76 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	122.621,76 C	102.614,44 C
CIRCULANTE	122.621,76 C	102.614,44 C
CONTAS A PAGAR	6,30 C	6,30 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	6,30 C	6,30 C
FORNECEDORES	0,07 C	0,07 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	6,23 C	6,23 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	95,46 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	95,46 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	180.504,80 C	225.353,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.100,29 C	3.210,78 C
(-) RECURSOS APLICADOS	183.605,09 D	183.170,94 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	41.940,25 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	87.238,02 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	122.615,46 C	102.512,68 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	109.938,76 C	91.532,35 C
ENTRADA DE RECURSOS	16.360,00 C	19.800,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	91.532,35 C	71.428,09 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.046,41 C	304,26 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	12.676,70 C	10.980,33 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.827,60 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.429,23 C	7.081,80 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.082,91 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	202,74 C	1,11 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.897,42 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	5,42 C



KAROLINE DE ANDRADE DOS SANTOS  
DIR. EXECUTIVA  
C.P.F.: 410.892.508-43



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

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

Folha: 002

00140 APM DA EMEB ISIDORO BATTISTIN

05.911.506/0001-76

Estrada Galvão Bueno, 5085

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	187.432,69 C	183.170,94 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	187.432,69 C	183.170,94 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	183.605,09 C	183.170,94 C
GOVERNO MUNICIPAL	183.605,09 C	183.170,94 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	183.605,09 C	183.170,94 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	3.827,60 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	3.827,60 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	3.827,60 C	0,00 C
DESPESAS	187.432,69 D	183.170,94 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	187.432,69 D	183.170,94 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	183.605,09 D	183.170,94 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	183.605,09 D	183.170,94 D
MATERIAIS DIVERSOS	71.737,33 D	66.635,00 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	230,00 D	250,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	11.185,00 D	4.090,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	409,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	64.826,65 D	32.012,28 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	113,20 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	4.431,31 D	1.824,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	851,16 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	25.817,80 D	71.913,50 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	3.827,60 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	3.827,60 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.827,60 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Deficit 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: 003

00140 APM DA EMEB ISIDORO BATTISTIN

05.911.506/0001-76

Estrada Galvão Bueno, 5085

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

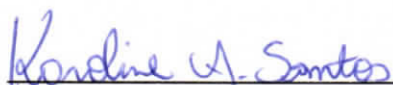
Descrição	2021	2020
 KAROLINE DE ANDRADE DOS SANTOS DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 410.892.508-43	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	



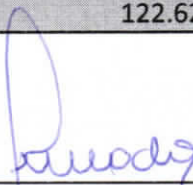
**APM DA EMEB ISIDORO BATTISTIN**  
 Estrada Galvão Bueno, 5085 Bairro Battistini – S B DO CAMPO – SP  
 CNPJ 05.911.506/0001-76

**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)	202.186,03	256.127,19
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	5.349,44	3.521,57
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-95,46	-87.238,02
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-187.432,69	-183.170,94
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	5,23
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>20.007,32</b>	<b>-10.754,97</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>20.007,32</b>	<b>-10.754,97</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>102.614,44</b>	<b>113.369,41</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>122.621,76</b>	<b>102.614,44</b>



Karoline de Andrade dos Santos  
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 Isidoro Battistin** 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 Galvão Bueno, 5085 Bairro Battistini CEP 09842-080, 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)**

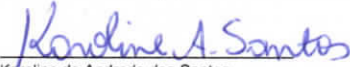
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

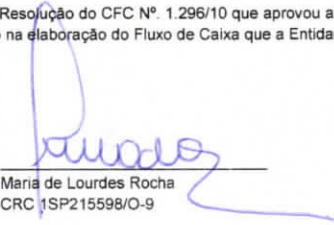
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Karoline de Andrade dos Santos  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9