

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
 Rua Sílas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
 Jordanópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

13.726.873/0001-28

Descrição	2021	2020
ATIVO	16.561,04 D	14.689,55 D
CIRCULANTE	16.561,04 D	14.689,55 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	16.410,99 D	14.669,23 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	6.588,53 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	6.588,53 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	16.410,99 D	8.245,69 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.701,22 D	1.653,87 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	9.480,13 D	6.149,87 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	5.229,64 D	441,95 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	164,99 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	164,99 C
CREDITOS	150,05 D	20,32 D
CREDITOS A RECEBER	150,05 D	20,32 D
OUTROS VALORES A RECEBER	150,05 D	20,32 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	16.561,04 C	14.689,56 C
CIRCULANTE	16.297,01 C	14.300,74 C
CONTAS A PAGAR	36,93 C	36,93 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	36,93 C	36,93 C
FORNECEDORES	27,92 C	27,92 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	9,01 C	9,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	5.798,78 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	5.798,78 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	69.125,80 C	70.545,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	550,10 C	901,13 C
(-) RECURSOS APLICADOS	65.324,09 D	79.191,08 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	13.543,34 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	4.351,81 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	16.260,08 C	8.465,03 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	11.178,52 C	7.800,91 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.180,00 C	3.180,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	7.800,91 C	4.571,06 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	197,61 C	49,85 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	5.081,56 C	664,12 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.915,16 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	664,12 C	2.076,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	51,28 C	5,93 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	1.418,10 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	264,03 C	388,82 C
PATRIMONIO SOCIAL	264,03 C	388,82 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	264,03 C	388,82 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	264,03 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	0,00 D	388,82 C

RQCHA CONTABILIDADE

Maria de Lourdes Rocha
 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559810-9

P

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021



Folha: 002

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI

13.726.873/0001-28

Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE

Jordanópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 Pamela Michellini Brandini Teixeira DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 327.188.058-11	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

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


Folha: 003

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
 Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
 Jordanópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

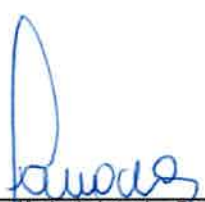
13.726,873/0001-28

Descrição	2021	2020
RECEITAS	65.448,88 C	80.609,18 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	65.448,88 C	80.609,18 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	65.448,88 C	79.191,08 C
GOVERNO MUNICIPAL	65.448,88 C	79.191,08 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	65.448,88 C	79.191,08 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	1.418,10 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	1.418,10 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 C	1.418,10 C
DESPESAS	65.448,88 D	80.609,17 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	65.448,88 D	80.609,17 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	65.448,88 D	79.191,07 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	65.448,88 D	79.191,07 D
MATERIAIS DIVERSOS	15.134,74 D	15.242,19 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	711,75 D	374,08 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	4.680,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	36.194,10 D	44.928,80 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	8.144,49 D	13.966,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	1.418,10 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	1.418,10 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	1.418,10 D

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



 Pamela Michelini Brandini Teixeira
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 327.188.058-11



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

APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI

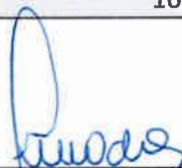
Rua Silas de Oliveira, 100 – Chácara Silvestre - S B DO CAMPO – SP
CNPJ 13.726.873/0001-28

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)	76.671,96	73.725,39
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	798,99	1.110,05
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-5.798,78	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-4.351,81	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-65.448,88	-80.609,18
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,01	-116,21
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	1.871,49	-5.889,95
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	1.871,49	-5.889,95
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	14.689,55	20.579,50
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	16.561,04	14.689,55



Pamela Micheline Brandini Teixeira
Diretora Executiva



Maria de Lourdes Rocha
Contadora CRC 1SP215598/0-9

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Jacob Zamperli** 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, Rua Sílas de Oliveira, 100, Chácara Silvestre CEP 09894-050, 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 apoiem 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.


Pamela Micheline Brandini Teixeira
Diretora Executiva


Marlene de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9