

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00260 APM DA EMEB JOSÉ IBIAPINO FRANKLIN

58.162.884/0001-60

Rua Edmundo dos Santos, 14

Santa Cruz - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	49.021,83 D	31.298,94 D
CIRCULANTE	49.021,83 D	31.298,94 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	47.323,68 D	30.159,30 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	9.072,45 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	9.072,45 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	47.323,68 D	30.642,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	301,84 D	295,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	6.224,33 D	13.541,43 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	761,11 D	956,80 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - F. INV	57,33 D	56,14 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F. INV	20.166,31 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F. INV	19.812,76 D	15.793,39 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	9.555,99 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	9.555,99 C
CREDITOS	1.698,15 D	1.139,64 D
CREDITOS A RECEBER	1.698,15 D	1.139,64 D
OUTROS VALORES A RECEBER	1.698,15 D	1.139,64 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	49.021,83 C	31.298,94 C
CIRCULANTE	49.021,83 C	31.298,94 C
CONTAS A PAGAR	25,62 C	25,62 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	25,62 C	25,62 C
FORNECEDORES	0,02 C	0,02 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	25,60 C	25,60 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	309,11 C	1.199,18 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	309,11 C	1.199,18 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	563,88 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	111.135,80 C	125.377,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.113,04 C	1.567,12 C
(-) RECURSOS APLICADOS	111.939,73 D	160.000,39 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	33.691,18 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	48.687,10 C	30.074,14 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	8.359,27 C	13.487,61 C
ENTRADA DE RECURSOS	12.400,00 C	12.260,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13.487,61 C	26.248,85 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	219,41 C	277,34 C
(-) RECURSOS APLICADOS	17.747,75 D	25.298,58 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	818,44 C	793,14 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	793,14 C	20.454,60 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	25,30 C	558,34 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	20.219,80 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	20.166,31 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	166,31 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	19.343,08 C	15.793,39 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.582,28 C	7.553,47 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	364,67 C	28,81 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.040,01 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	802,71 C	4.319,11 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.319,11 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	469,68 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.892,00 C	0,00 D


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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00260 APM DA EMEB JOSÉ IBIAPINO FRANKLIN
Rua Edmundo dos Santos, 14
Santa Cruz - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

58.162.884/0001-60

Descrição

2021

2020

Graziene Botelho

GRAZIENE BOTELHO
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 341.398.978-21

Maria de Lourdes Rocha

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

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

Folha: 003

00260 APM DA EMEB JOSÉ IBIAPINO FRANKLIN

58.162.884/0001-60

Rua Edmundo dos Santos, 14

Santa Cruz - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	131.197,17 C	206.082,65 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	563,88 C
CUSTEIO	0,00 C	563,88 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	563,88 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	563,88 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	131.197,17 C	205.518,77 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	111.939,73 C	160.000,39 C
GOVERNO MUNICIPAL	111.939,73 C	160.000,39 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	111.939,73 C	160.000,39 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	19.257,44 C	45.518,38 C
GOVERNO FEDERAL	19.257,44 C	45.518,38 C
PDDE BÁSICO	17.747,75 C	25.298,58 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	20.219,80 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	1.040,01 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	469,68 C	0,00 C
DESPESAS	131.197,17 D	206.082,65 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	563,88 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	563,88 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	563,88 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	563,88 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	131.197,17 D	205.518,77 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	111.939,73 D	160.000,39 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	111.939,73 D	160.000,39 D
MATERIAIS DIVERSOS	32.670,64 D	24.905,86 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.165,07 D	189,84 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.665,00 D	5.665,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.076,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	51.941,93 D	76.808,97 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	726,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	2.644,54 D	867,60 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.588,75 D	45.761,12 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	19.257,44 D	45.518,38 D
PDDE BASICO	18.217,43 D	25.298,58 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.859,43 D	25.298,58 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.358,00 D	0,00 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	20.219,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	0,00 C	219,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	20.000,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.040,01 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.040,01 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Deficit 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

00260 APM DA EMEB JOSÉ IBIAPINO FRANKLIN

58.162.884/0001-60

Rua Edmundo dos Santos, 14

Santa Cruz - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020

Graziene Botelho

GRAZIENE BOTELHO
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 341.398.978-21

Maria de Lourdes Rocha

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

APM DA EMEB JOSÉ IBIAPINO FRANKLIN
 Rua Edmundo dos Santos, 14 Bairro Santa Cruz - S B DO CAMPO - SP
 CNPJ 58.162.884/0001-60

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)	148.230,51	145.848,50
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	563,88
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.888,73	2.431,61
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-1.199,18	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-131.197,17	-205.518,77
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	-1.192,09
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,02
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	17.722,89	-57.866,85
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	17.722,89	-57.866,85
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	31.298,94	89.165,79
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	49.021,83	31.298,94

Graziene Botelho

Graziene Botelho
 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 José Ibiapino Franklin** 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 Edmundo dos Santos, 14 Bairro Santa Cruz, 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)

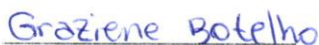
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

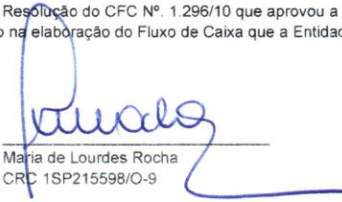
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Graziene Botelho
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9