

**Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021**

Folha: 001

00293 APM DA EMEB LUIZA MARIA DE FARIAS

28.338.966/0001-52

RUA do Contorno, S/N

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
<b>ATIVO</b>	<b>54.004,05 D</b>	<b>23.231,31 D</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>54.004,05 D</b>	<b>23.231,31 D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>54.003,10 D</b>	<b>22.466,64 D</b>
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL</b>	<b>0,00 D</b>	<b>257,17 D</b>
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	34.415,62 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	34.415,62 C	257,17 D
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL</b>	<b>54.003,10 D</b>	<b>23.051,01 D</b>
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	16.581,64 D	16.236,44 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS -F.INV	20.169,72 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	17.251,74 D	6.814,57 D
<b>NUMERÁRIO EM TRANSITO</b>	<b>0,00 D</b>	<b>841,54 C</b>
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	841,54 C
<b>CREDITOS</b>	<b>0,95 D</b>	<b>764,67 D</b>
<b>CREDITOS A RECEBER</b>	<b>0,95 D</b>	<b>764,67 D</b>
OUTROS VALORES A RECEBER	0,95 D	764,67 D
<b>PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b>54.004,05 C</b>	<b>23.231,31 C</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>54.004,05 C</b>	<b>23.231,31 C</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>0,01 C</b>	<b>0,01 C</b>
<b>OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV</b>	<b>0,01 C</b>	<b>0,01 C</b>
FORNECEDORES	0,01 C	0,01 C
<b>RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)</b>	<b>0,94 C</b>	<b>180,29 C</b>
<b>RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL</b>	<b>0,94 C</b>	<b>180,29 C</b>
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	184.153,80 C	219.621,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.428,36 C	327,44 C
(-) RECURSOS APLICADOS	185.454,10 D	256.912,22 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	37.143,68 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	127,12 D	0,00 D
<b>RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)</b>	<b>54.003,10 C</b>	<b>23.051,01 C</b>
<b>RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO</b>	<b>16.581,64 C</b>	<b>16.236,44 C</b>
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	14.300,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	16.236,44 C	20.416,61 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	345,20 C	65,83 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	18.546,00 D
<b>RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)</b>	<b>20.169,72 C</b>	<b>0,00 D</b>
ENTRADA DE RECURSOS	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	169,72 C	0,00 D
<b>RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE</b>	<b>17.251,74 C</b>	<b>6.814,57 C</b>
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.814,57 C	8.581,01 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	216,88 C	31,71 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.798,15 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	6.328,29 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.798,15 D	1.798,15 D

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



Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021


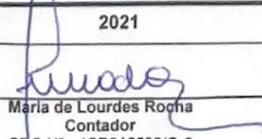
Folha: 002

293 APM DA EMEB LUIZA MARIA DE FARIAS

28.338.966/0001-52

RUA do Contorno, S/N

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 ROSIMARY ALMEIDA DOS SANTOS DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 223.854.478-00	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

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

93 APM DA EMEB LUIZA MARIA DE FARIAS  
 RUA do Contorno, S/N  
 Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 003  
 28.338.966/0001-52

Descrição	2021	2020
<b>RECEITAS</b>		
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	185.454,10 C	277.256,37 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	185.454,10 C	277.256,37 C
GOVERNO MUNICIPAL	185.454,10 C	256.912,22 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	185.454,10 C	256.912,22 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	185.454,10 C	256.912,22 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	20.344,15 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	20.344,15 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 C	18.546,00 C
GOVERNO FEDERAL	0,00 C	1.798,15 C
<b>DESPESAS</b>		
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	185.454,10 D	277.256,37 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	185.454,10 D	277.256,37 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	185.454,10 D	256.912,22 D
MATERIAIS DIVERSOS	75.423,75 D	94.516,84 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00 C	9.464,92 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.500,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.076,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	69.585,98 D	88.495,71 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.710,00 D	2.420,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	255,10 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	27.970,57 D	56.683,65 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	0,00 C	20.344,15 D
PDDE BASICO	0,00 C	18.546,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	8.936,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	9.610,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	1.798,15 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	994,15 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	804,00 D

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

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 2155970-9



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

00293



APM DA EMEB LUIZA MARIA DE FARIAS

Folha: 004

RUA do Contorno, S/N

28.338.966/0001-52


Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

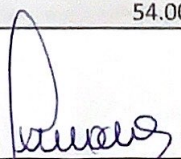
Descrição	2021	2020
		
ROSIMARY-ALMEIDA DOS SANTOS DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 223.854.478-00		
		
	Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/0-9	

**APM DO CEU LUIZA MARIA FARIAS**  
 Rua do Contorno s/nº Bairro Ferrazópolis - S B DO CAMPO - SP  
 CNPJ 28.338.966/0001-52

**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)	214.374,09	233.921,39
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.160,16	424,98
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-180,29	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-127,12	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-185.454,10	-277.256,37
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	-450,60
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>30.772,74</b>	<b>-43.360,60</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>30.772,74</b>	<b>-43.360,60</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>23.231,31</b>	<b>66.591,91</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>54.004,05</b>	<b>23.231,31</b>

  
 Rosimary Almeida 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 Luiz Maria Farias 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 do Contorno, s/nº Bairro Ferrazópolis CEP 09790-410, no Estado de São Paulo, com início das atividades em 26 de julho de 2017.

**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 a 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.

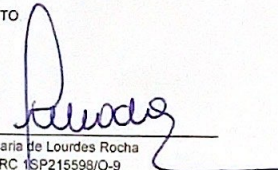
**7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

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.

  
Rosimary Almeida dos Santos  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9