

## Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 000

00160 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE

49.521.313/0001-84

Avenida Senador Flaquer, 979

Vila Euclides - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição  | 2021        | 2020         |
|--|-------------|--------------|
| ATIVO  | 35.140,20 D | 39.569,89 D  |
| CIRCULANTE   | 35.140,20 D | 39.569,89 D  |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA                         | 35.140,20 D | 39.562,08 D  |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL   | 0,00 D      | 3.014,14 D   |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA          | 0,00 D      | 3.014,14 D   |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL   | 35.140,20 D | 36.547,94 D  |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO   | 26.190,49 D | 29.970,41 D  |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV  | 8.949,71 D  | 6.577,53 D   |
| CREDITOS   | 0,00 D      | 7,81 D       |
| CREDITOS A RECEBER                                   | 0,00 D      | 7,81 D       |
| OUTROS VALORES A RECEBER                             | 0,00 D      | 7,81 D       |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO                         | 35.140,20 C | 39.569,89 C  |
| CIRCULANTE   | 35.136,46 C | 39.566,15 C  |
| CONTAS A PAGAR                                       | 5,00 C      | 5,00 C       |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV         | 5,00 C      | 5,00 C       |
| FORNECEDORES   | 4,60 C      | 4,60 C       |
| PRESTADORES DE SERVIÇOS                              | 0,40 C      | 0,40 C       |
| PROVISÕES  | 0,60 D      | 0,00 D       |
| PROVISÕES CÍVEIS                                     | 0,60 D      | 0,00 D       |
| SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER            | 0,60 D      | 0,00 D       |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)            | 8,15 D      | 16.147,20 C  |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL                        | 8,15 D      | 16.147,20 C  |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA                 | 2,69 C      | 0,00 D       |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE      | 94.853,80 C | 93.717,39 C  |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS                    | 513,06 C    | 1.824,75 C   |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 94.621,36 D | 121.250,82 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR              | 0,00 D      | 41.855,88 C  |
| (-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO         | 756,34 D    | 0,00 D       |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)            | 35.140,21 C | 23.413,95 C  |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO            | 26.190,50 C | 16.836,42 C  |
| ENTRADA DE RECURSOS                                  | 8.940,00 C  | 9.140,00 C   |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR            | 16.836,42 C | 39.599,87 C  |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA                     | 414,08 C    | 99,58 C      |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 0,00 D      | 32.003,03 D  |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE             | 8.949,71 C  | 6.577,53 C   |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19           | 647,18 C    | 3.633,29 C   |
| EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 3.633,29 C  | 0,00 D       |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA             | 3.328,00 C  | 3.328,00 C   |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR        | 2.944,24 C  | 1.701,55 C   |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA                     | 144,15 C    | 6,61 C       |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 1.747,15 D  | 2.091,92 D   |
| PATRIMONIO LÍQUIDO                                   | 3,74 C      | 3,74 C       |
| PATRIMONIO SOCIAL                                    | 3,74 C      | 3,74 C       |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO                       | 3,74 C      | 3,74 C       |
| SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO                    | 3,74 C      | 3,74 C       |

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

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


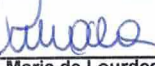
Folha: 001

00160 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE

49.521.313/0001-84

Avenida Senador Flaquer, 979

Vila Euclides - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição  | 2021  | 2020 |
|--|---|------|
| <br>_____<br>Mayara de Jesus Antonio<br>DIR EXECUTIVO<br>C.P.F.: 393.116.448-97 | <br>_____<br>Maria de Lourdes Rocha<br>Contador<br>CRC Nº : 1SP215598/O-9 |      |

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

Folha: 002

00160 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE

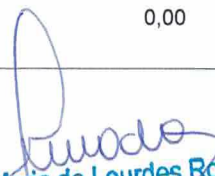
49.521.313/0001-84

Avenida Senador Flaquer, 979

Vila Euclides - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição   | Valor       |
|---|-------------|
| RECEITAS  | 96.371,20 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO                              | 2,69 C      |
| CUSTEIO   | 2,69 C      |
| DOAÇÕES DIVERSAS  | 2,69 C      |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA                       | 2,69 C      |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO                    | 96.368,51 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL                          | 94.621,36 C |
| GOVERNO MUNICIPAL                                       | 94.621,36 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO                    | 94.621,36 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL                          | 1.747,15 C  |
| GOVERNO FEDERAL   | 1.747,15 C  |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA                       | 1.747,15 C  |
| DESPESAS  | 96.371,20 D |
| DESPESAS ORDINARIAS                                     | 2,69 D      |
| SEM RESTRIÇÃO   | 2,69 D      |
| APOIO ADMINISTRATIVO                                    | 2,69 D      |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)             | 2,69 D      |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO                    | 96.368,51 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL          | 94.621,36 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO                     | 94.621,36 D |
| MATERIAIS DIVERSOS                                      | 11.380,45 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS                                   | 591,84 D    |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE                               | 5.263,80 D  |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES                              | 66.960,60 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)        | 10.424,67 D |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL                     | 1.747,15 D  |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 1.747,15 D  |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS                           | 1.747,15 D  |

|                             |      |
|-----------------------------|------|
| Demonstração do Saldo Final |      |
| Resultado do Período        |      |
| Lucro 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: 003


00160 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE  
Avenida Senador Flaquer, 979  
Vila Euclides - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

49.521.313/0001-84

Descrição

Valor

  
\_\_\_\_\_  
Mayara de Jesus Antonio  
DIR EXECUTIVO  
C.P.F.: 393.116.448-97

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


**APM DA EMEB MARIA ADELAIDE**

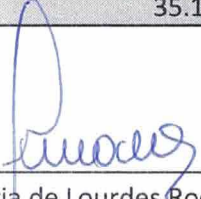
Avenida Senador Flaquer, 979 Vila Euclides - São Bernardo do Campo - SP

CNPJ 49.521.313/0001-84

**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2021**

| <b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>                    | <b>2021 - R\$</b> | <b>2020 - R\$</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Recursos Recebidos</b>  |                   |                   |
| (+) Entidades Governamentais (com restrição)                         | 107.768,98        | 109.818,68        |
| (+) Entidades Privadas   | 0,00              | 0,00              |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias                              | 0,00              | 0,00              |
| (+) Próprias   | 0,00              | 0,00              |
| (+) Rendimentos Financeiros  | 1.071,29          | 1.930,94          |
| (+) Outros   | 0,00              | 0,00              |
| (-) Devolução de Recursos T.C. 2020                                  | -16.147,20        | 0,00              |
| (-) Devolução de Recursos T.C. 2021                                  | -756,34           |                   |
| <b>Pagamentos Realizados</b>   |                   |                   |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)                     | -96.371,20        | -155.342,03       |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)                     | 0,00              | 0,00              |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas                          | 0,00              | 0,00              |
| (-) Outros Pagamentos  | 4,78              | 0,60              |
| <b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>        | <b>-4.429,69</b>  | <b>-43.591,81</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>-4.429,69</b>  | <b>-43.591,81</b> |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>             | <b>39.569,89</b>  | <b>83.161,70</b>  |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>              | <b>35.140,20</b>  | <b>39.569,89</b>  |

  
 \_\_\_\_\_  
 Mayara de Jesus Antonio  
 Diretor Executivo

  
 \_\_\_\_\_  
 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 Maria Adelaide 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, Avenida Senador Flaquer, 979 – Vila Euclides – CEP 09725-443, 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.

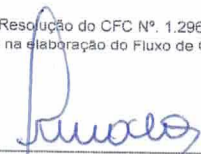
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Mayara de Jesus Antonio  
Diretor Executivo

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9