

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001


00144 APM DA EMEB MARIA ROSA BARBOSA

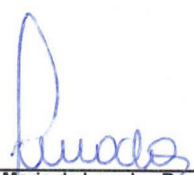
05.808.732/0001-26

Rua Leonardo Martins Neto, 1080

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	155.437,61 D	94.941,40 D
CIRCULANTE	155.437,61 D	94.941,40 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	154.097,19 D	94.941,40 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	7.965,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	7.965,08 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	154.799,30 D	87.666,51 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.065,46 D	1.667,36 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	81.824,43 D	39.435,93 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	31.492,80 D	30.639,88 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	20.000,00 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	20.416,61 D	15.923,34 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	702,11 C	690,19 C
CHEQUES A COMPENSAR	702,11 C	690,19 C
CREDITOS	1.340,42 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	1.340,42 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	1.340,42 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	155.437,61 C	94.941,40 C
CIRCULANTE	155.437,61 C	94.941,40 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	93,88 C	9.574,87 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	93,88 C	9.574,87 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	161.073,80 C	172.657,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.910,21 C	1.873,69 C
(-) RECURSOS APLICADOS	162.890,13 D	180.447,51 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	15.491,30 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	155.343,73 C	85.366,53 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	82.638,53 C	38.803,31 C
ENTRADA DE RECURSOS	43.710,00 C	22.820,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	38.803,31 C	31.019,08 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.042,98 C	211,03 C
(-) RECURSOS APLICADOS	917,76 D	15.246,80 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	31.492,80 C	30.639,88 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	30.639,88 C	29.990,92 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	852,92 C	648,96 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	20.000,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	20.000,00 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	21.212,40 C	15.923,34 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.650,80 C	8.058,77 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	8.058,77 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	617,98 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.864,57 C	3.956,77 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	364,24 C	15,80 C


 ELIANE SOTA GALLO CAMILO
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 155.231.588-60


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

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

Folha: 002

00144 APM DA EMEB MARIA ROSA BARBOSA

05.808.732/0001-26

Rua Leonardo Martins Neto, 1080

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	164.425,87 C	195.694,31 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	164.425,87 C	195.694,31 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	162.890,13 C	180.447,51 C
GOVERNO MUNICIPAL	162.890,13 C	180.447,51 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	162.890,13 C	180.447,51 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.535,74 C	15.246,80 C
GOVERNO FEDERAL	1.535,74 C	15.246,80 C
PDDE BÁSICO	917,76 C	15.246,80 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	617,98 C	0,00 C
DESPESAS	164.425,87 D	195.694,31 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	164.425,87 D	195.694,31 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	162.890,13 D	173.611,94 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	162.890,13 D	173.611,94 D
MATERIAIS DIVERSOS	32.515,14 D	45.228,93 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	565,54 D	6.361,90 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	110.562,19 D	102.494,81 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.723,46 D	2.110,35 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.260,00 D	12.229,95 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.535,74 D	22.082,37 D
PDDE BASICO	917,76 D	22.082,37 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	917,76 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	22.082,37 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	617,98 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	617,98 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit 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

00144 APM DA EMEB MARIA ROSA BARBOSA

05.808.732/0001-26

Rua Leonardo Martins Neto, 1080

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP


Descrição	2021	2020
 _____ ELIANE SOTA GALLO CAMILO DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 155.231.588-60	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	

ELIANE SOTA GALLO CAMILO
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 155.231.588-60

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

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)	230.326,60	207.428,16
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	4.170,35	2.749,48
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recurso T.C. 2020	-9.574,87	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-164.425,87	-195.694,31
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	60.496,21	14.483,33
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	60.496,21	14.483,33
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	94.941,40	80.458,07
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	155.437,61	94.941,40



 Eliane Sota Gallo Camilo
 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 Maria Rosa Barbosa 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 Patrão;
- 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 Leonardo Martins Neto, 1080 Vila Vitória CEP 09850-020, 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 contem 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.

Elaine Sota Gallo Camilo
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9