

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00142 APM DA EMEB NATALINA CUZZIOL FERRO

05.808.742/0001-61

Rua Salim Mahfoud, 965

Parque Terra Nova II - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	19.282,60 D	64.665,15 D
CIRCULANTE	19.282,60 D	64.665,15 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	18.829,00 D	64.558,63 D
CAIXA	83,69 D	83,69 D
CAIXA GERAL	83,69 D	83,69 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRICÃO -GOV MUNICIPAL	0,00 D	2,69 C
BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	2,69 C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	28.725,94 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	28.725,94 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	18.745,31 D	35.751,69 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	33,18 D	31,24 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	7.801,30 D	24.202,87 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	3.065,79 D	4.411,56 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	7.845,04 D	7.106,02 D
CREDITOS	453,60 D	106,52 D
CREDITOS A RECEBER	453,60 D	106,52 D
OUTROS VALORES A RECEBER	453,60 D	106,52 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	19.282,60 C	64.665,15 C
CIRCULANTE	19.198,91 C	64.581,46 C
CONTAS A PAGAR	0,04 C	0,04 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,04 C	0,04 C
FORNECEDORES	0,04 C	0,04 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	438,65 C	28.814,82 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	438,65 C	28.814,82 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	94.583,80 C	87.777,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	628,61 C	1.214,57 C
(-) RECURSOS APLICADOS	93.875,57 D	78.307,77 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	18.130,63 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	898,19 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	18.760,22 C	35.766,60 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	7.834,49 C	24.234,12 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.260,00 C	9.580,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	24.234,12 C	14.674,19 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	116,37 C	61,83 C
(-) RECURSOS APLICADOS	25.776,00 D	81,90 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.925,73 C	11.532,48 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.803,65 C	3.782,72 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	70,47 C	20,93 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	3.775,63 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.775,63 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	4.354,95 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.218,42 C	2.368,03 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	139,95 D	132,61 D
(-) RECURSOS APLICADOS	5.157,44 D	1.610,22 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	83,69 C	83,69 C
PATRIMONIO SOCIAL	83,69 C	83,69 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	83,69 C	83,69 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	83,69 C	83,69 C


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00142 APM DA EMEB NATALINA CUZZIOL FERRO

05.808.742/0001-61

Rua Salim Mahfoud, 965

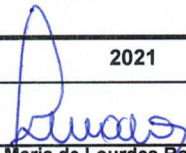
Parque Terra Nova II - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020


Cremilda Ferreira Lima
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 155.405.528-81


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

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

Folha: 003

00142 APM DA EMEB NATALINA CUZZIOL FERRO

05.808.742/0001-61

Rua Salim Mahfoud, 965

Parque Terra Nova II - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	124.809,01 C	80.134,89 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	124.809,01 C	80.134,89 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	93.875,57 C	78.307,77 C
GOVERNO MUNICIPAL	93.875,57 C	78.307,77 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	93.875,57 C	78.307,77 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	30.933,44 C	1.827,12 C
GOVERNO FEDERAL	30.933,44 C	1.827,12 C
PDDE BÁSICO	25.776,00 C	81,90 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	5.157,44 C	1.745,22 C
DESPESAS	124.809,01 D	80.134,89 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	124.809,01 D	80.134,89 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	93.875,57 D	78.307,77 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	93.875,57 D	78.307,77 D
MATERIAIS DIVERSOS	26.389,39 D	24.369,88 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	176,37 D	0,00 C
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.950,00 D	2.556,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	49.344,17 D	37.266,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	796,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.761,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.194,84 D	8.929,89 D
ATIVIDADE ESPORTIVA - GOV MUNICIPAL	3.503,00 D	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SESP - HAND FEM	3.503,00 D	0,00 C
UNIFORMIZAÇÃO	3.503,00 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	27.430,44 D	1.827,12 D
PDDE BASICO	22.273,00 D	81,90 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	11.515,00 D	81,90 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.758,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	5.157,44 D	1.745,22 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.157,44 D	1.745,22 D

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559810.9


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

Folha: 004

00142 APM DA EMEB NATALINA CUZZIOL FERRO

05.808.742/0001-61

Rua Salim Mahfoud, 965

Parque Terra Nova II - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020



Cremilda Ferreira Lima
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 155.405.528-81




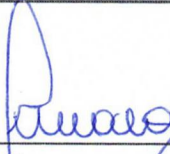
Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

APM DA EMEB NATALINA CUZZIOL FERRO
 Rua Salim Mahfoud, 965 Bairro Terra Nova II – S B DO CAMPO – SP
 CNPJ 05.808.742/0001-61

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)	108.198,75	104.461,02
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	955,40	1.406,27
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-28.814,82	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-898,19	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-124.809,01	-80.134,89
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros	-14,68	-106,52
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-45.382,55	25.625,88
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	-45.382,55	25.625,88
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	64.665,15	39.039,27
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	19.282,60	64.665,15


 Cremilda Ferreira Lima
 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 Natalina Cuzziol Ferro** 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 Salim Mahfoud, 965 Bairro Terra Nova II CEP 09820-780, 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 CONVÊNIO 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.


Cremilda Ferreira Lima
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC1SP215598/O-9