

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	37.564,06 D	11.317,03 D
CIRCULANTE	37.564,06 D	11.317,03 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	37.428,66 D	10.980,74 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	2.690,98 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	2.690,98 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	37.428,66 D	9.984,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	29.475,05 D	5.380,61 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F. INV	7.953,61 D	4.604,23 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	1.695,08 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	1.695,08 C
CREDITOS	135,40 D	336,29 D
CREDITOS A RECEBER	135,40 D	336,29 D
OUTROS VALORES A RECEBER	135,40 D	336,29 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	37.564,06 C	11.317,03 C
CIRCULANTE	37.564,06 C	11.317,03 C
CONTAS A PAGAR	13,88 C	1.529,68 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	13,88 C	13,88 C
FORNECEDORES	13,88 C	13,88 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	1.515,80 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	0,00 D	1.240,00 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	275,80 C
PROVISÕES	142,12 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	142,12 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	142,12 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	319,01 C	142,12 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	319,01 C	142,12 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	2.900,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	160.537,80 C	175.899,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	762,92 C	1.430,39 C
(-) RECURSOS APLICADOS	160.981,71 D	181.146,80 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	774,90 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	37.373,29 C	9.929,47 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	29.419,68 C	5.325,24 C
ENTRADA DE RECURSOS	29.320,00 C	12.140,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.325,24 C	12.513,21 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	169,81 C	25,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.395,37 D	19.353,01 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	7.953,61 C	4.604,23 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	867,27 C	4.603,79 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.604,23 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.400,00 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	4.008,12 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	0,44 C
(-) RECURSOS APLICADOS	126,01 D	0,00 D

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

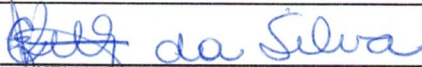
00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
-----------	------	------



KELLY CRISTINA ZUIN DA SILVA
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 279.306.528-58



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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 001

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

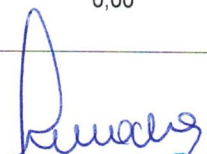
30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	167.903,09 C	203.399,81 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	2.900,00 C
CUSTEIO	0,00 C	2.900,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	2.900,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	2.900,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	167.903,09 C	200.499,81 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	160.981,71 C	181.146,80 C
GOVERNO MUNICIPAL	160.981,71 C	181.146,80 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	160.981,71 C	181.146,80 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	6.921,38 C	19.353,01 C
GOVERNO FEDERAL	6.921,38 C	19.353,01 C
PDDE BÁSICO	5.395,37 C	19.353,01 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	1.400,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	126,01 C	0,00 C
DESPESAS	167.903,09 D	203.399,81 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	2.900,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	2.900,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	2.900,00 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	2.900,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	167.903,09 D	200.499,81 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	160.981,71 D	181.146,80 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	160.981,71 D	181.146,80 D
MATERIAIS DIVERSOS	46.881,16 D	53.786,63 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.698,17 D	3.230,30 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.076,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	69.676,76 D	58.098,20 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.050,00 D	5.240,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	3.830,76 D	6.321,07 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	1.711,53 D	141,51 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	26.869,53 D	49.253,09 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	6.921,38 D	19.353,01 D
PDDE BASICO	5.395,37 D	19.353,01 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	12.802,20 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	5.395,37 D	6.550,81 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.526,01 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	126,01 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.400,00 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: 002

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

30.843.747/0001-72

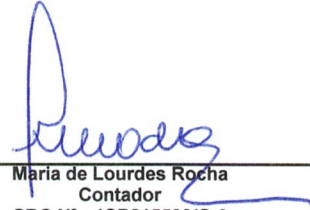
TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
-----------	------	------



KELLY CRISTINA ZUIN DA SILVA
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 279.306.528-58




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

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB OLEGÁRIO JOSÉ GODOY
 Rua Tirandentes, 1913 Bairro Ferrazópolis- S B DO CAMPO – SP
 CNPJ 30.843.747/0001-72

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)	194.733,19	192.643,18
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	932,73	1.455,87
(+) Outros	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-167.903,09	-203.399,81
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-1.515,80	1.515,80
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	26.247,03	-7.784,96
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	26.247,03	-7.784,96
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	11.317,03	19.101,99
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	37.564,06	11.317,03



Kelly Cristina Zuin da Silva
 Diretora Executiva APM

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 Olegário José Godoy 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 Tiradentes, 1913 Bairro Ferrazópolis CEP 09781-220, no Estado de São Paulo, com início de suas atividades em 21 de junho de 2018.

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 apoiam 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.


Kelly Cristina Zuin da Silva
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9