

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00186 APM DA EMEB PADRE MANUEL DA NOBREGA

49.527.658/0001-45

Rua Padre Anchieta, 834

JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	22.305,53 D	12.482,80 D
CIRCULANTE	22.305,53 D	12.482,80 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	22.102,84 D	12.345,07 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	189,97 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	189,97 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	22.727,59 D	13.060,40 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	60,64 D	114,45 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	10.886,55 D	3.034,54 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	11.780,40 D	9.911,41 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	624,75 C	905,30 C
CHEQUES A COMPENSAR	624,75 C	905,30 C
CREDITOS	202,69 D	137,73 D
CREDITOS A RECEBER	202,69 D	137,73 D
OUTROS VALORES A RECEBER	202,69 D	137,73 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	22.305,53 C	12.482,80 C
CIRCULANTE	22.290,85 C	11.443,48 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	14,68 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,00 D	14,68 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	743,93 C	395,38 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	743,93 C	395,38 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	1.039,32 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	88.057,80 C	88.393,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	543,65 C	624,17 C
(-) RECURSOS APLICADOS	88.771,83 D	96.180,97 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	6.768,03 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	125,01 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	21.546,92 C	11.824,18 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	9.766,52 C	1.912,77 C
ENTRADA DE RECURSOS	7.740,00 C	7.760,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	1.912,77 C	1.002,07 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	113,75 C	24,50 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	6.873,80 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	2.091,50 C	2.091,50 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	15,24 C	15,24 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.106,74 D	2.106,74 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	11.780,40 C	9.911,41 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	545,94 C	3.186,86 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.186,86 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	2.200,86 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.724,55 C	3.383,38 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	195,91 C	13,17 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	14,68 C	1.039,32 C
PATRIMONIO SOCIAL	14,68 C	1.039,32 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	14,68 C	1.039,32 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	14,68 C	1.039,32 C

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00186 APM DA EMEB PADRE MANUEL DA NOBREGA

49.527.658/0001-45

Rua Padre Anchieta, 834

JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

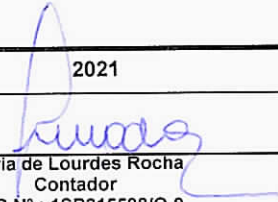
Descrição

2021

2020



SILVANA ALVES PEREIRA
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 739.787.103-82



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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 001

00186 APM DA EMEB PADRE MANUEL DA NOBREGA

49.527.658/0001-45

Rua Padre Anchieta, 834

JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	91.616,63 C	103.054,77 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	1.039,32 C	0,00 C
CUSTEIO	1.039,32 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	1.039,32 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	1.039,32 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	90.577,31 C	103.054,77 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	88.376,45 C	96.180,97 C
GOVERNO MUNICIPAL	88.376,45 C	96.180,97 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	88.376,45 C	96.180,97 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	2.200,86 C	6.873,80 C
GOVERNO FEDERAL	2.200,86 C	6.873,80 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	6.873,80 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	2.200,86 C	0,00 C
DESPEAS	91.616,63 D	103.054,77 D
DESPEAS ORDINARIAS	1.039,32 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	1.039,32 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	1.039,32 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPEAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	1.039,32 D	0,00 C
DESPEAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	90.577,31 D	103.054,77 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	88.376,45 D	96.180,97 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	88.376,45 D	96.180,97 D
MATERIAIS DIVERSOS	6.795,81 D	21.690,14 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	733,27 D	598,87 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.410,00 D	2.473,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.066,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	60.141,98 D	53.952,02 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	4.084,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.416,22 D	3.303,55 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	200,60 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.330,77 D	9.097,39 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	2.200,86 D	6.873,80 D
PDDE BASICO	0,00 C	6.873,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	474,71 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.804,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.594,59 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.200,86 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.200,86 D	0,00 C

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


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

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

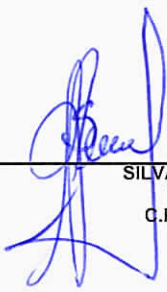

Folha: 002

00186 APM DA EMEB PADRE MANUEL DA NOBREGA

49.527.658/0001-45

Rua Padre Anchieta, 834

JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

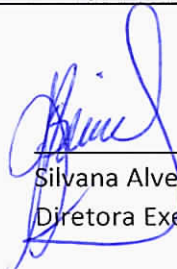
Descrição	2021	2020
 _____ SILVANA ALVES PEREIRA DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 739.787.103-82		 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9

ROCHA CONTABILIDADE

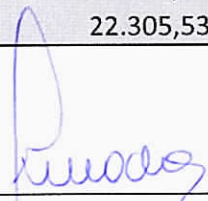
APM DA EMEB PADRE MANUEL DA NÓBREGA
 Av Padre Amchieta, 834 Bairro Jordanópolis – S B DO CAMPO – SP
 CNPJ 49.527.658/0001-45

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)	99.671,74	102.668,25
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	1.039,32	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	868,55	677,08
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-111,82	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-91.616,63	-103.054,77
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-28,43	-2,02
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	9.822,73	288,54
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	9.822,73	288,54
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	12.482,80	12.194,26
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	22.305,53	12.482,80



 Silvana Alves Pereira
 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 Padre Manuel da Nóbrega 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 Padre Anchieta, 834 Bairro Jordanópolis CEP 09781-180, 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 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 ADOADAS

- 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)

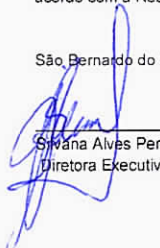
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.

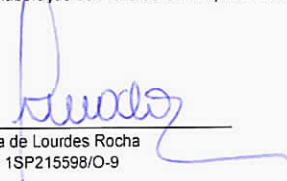
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Silvana Alves Pereira
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9