

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	94.877,60 D	57.880,24 D
CIRCULANTE	94.877,60 D	57.880,24 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	94.775,36 D	57.806,01 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	1.909,80 D	205,14 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	1.909,80 D	205,14 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	94.905,26 D	57.600,87 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	29.888,81 D	24.257,94 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	32.271,55 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	32.744,90 D	33.342,93 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	2.039,70 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	2.039,70 C	0,00 D
CREDITOS	102,24 D	74,23 D
CREDITOS A RECEBER	102,24 D	74,23 D
OUTROS VALORES A RECEBER	102,24 D	74,23 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	94.877,60 C	57.880,24 C
CIRCULANTE	94.813,14 C	57.815,78 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	1.430,02 C	205,14 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	1.430,02 C	205,14 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	180.983,80 C	154.517,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.122,12 C	1.795,52 C
(-) RECURSOS APLICADOS	181.675,90 D	192.672,64 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	36.564,87 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	93.383,12 C	57.610,64 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	28.468,58 C	24.267,71 C
ENTRADA DE RECURSOS	21.720,00 C	21.120,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	24.267,71 C	13.032,46 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	539,95 C	44,68 C
(-) RECURSOS APLICADOS	18.059,08 D	9.929,43 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	13,26 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 D	0,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	13,41 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	32.271,55 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	32.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	271,55 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	32.642,99 C	33.342,93 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	18.577,05 C	18.750,76 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	656,27 C	92,78 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	4.086,40 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.526,07 C	7.508,82 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.508,82 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	3.786,58 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.257,06 C	7.784,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.987,70 D	599,03 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	64,46 C	64,46 C
PATRIMONIO SOCIAL	64,46 C	64,46 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	64,46 C	64,46 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	64,46 C	64,46 C

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021


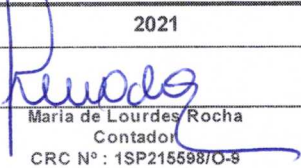
Folha: 002

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 ALEXANDRA DE SOUSA REIS DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 249.340.718-06	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-8	

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	206.509,26 C	207.300,91 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	206.509,26 C	207.300,91 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	181.675,90 C	192.672,64 C
GOVERNO MUNICIPAL	181.675,90 C	192.672,64 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	181.675,90 C	192.672,64 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	24.833,36 C	14.628,27 C
GOVERNO FEDERAL	24.833,36 C	14.628,27 C
PDDE BÁSICO	18.059,08 C	9.929,43 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	13,41 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	4.086,40 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	3.786,58 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.987,70 C	599,03 C
DESPESAS	206.509,26 D	207.300,91 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	206.509,26 D	207.300,91 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	181.675,90 D	192.672,64 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	181.675,90 D	192.672,64 D
MATERIAIS DIVERSOS	30.926,66 D	37.294,97 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.161,52 D	596,68 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	10.600,00 D	6.500,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	108.352,30 D	117.685,46 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	974,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	389,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	1.410,14 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	24.397,62 D	23.610,39 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	24.833,36 D	14.628,27 D
PDDE BASICO	18.059,08 D	9.929,43 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	13.000,00 D	79,11 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	5.059,08 D	9.850,32 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	13,41 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	0,00 C	13,41 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	6.774,28 D	4.685,43 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	6.030,30 D	4.685,43 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	743,98 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit 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: 004

00131 APM DA EMEB PROFESSOR ANDRE FERREIRA

55.039.127/0001-06

Rua Regente Lima e Silva, 301

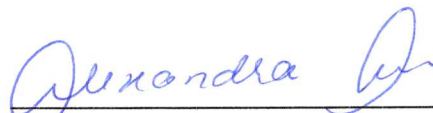
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 ALEXANDRA DE SOUSA REIS DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 249.340.718-06	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

**APM DA EMEB PROFESSOR ANDRÉ FERREIRA**  
Rua Regente Lima e Silva, 301 Bairro Ferrazópolis -S B DO CAMPO – SP  
CNPJ 55.039.127/0001-06

**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)	240.121,87	187.038,21
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	3.589,89	1.933,13
(+) Outros	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-206.509,26	-207.300,91
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	-754,42
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos 2020	-205,14	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>36.997,36</b>	<b>-19.083,99</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>36.997,36</b>	<b>-19.083,99</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>57.880,24</b>	<b>76.964,23</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>94.877,60</b>	<b>57.880,24</b>

  
Alexandra de Sousa Reis  
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 Professor André Ferreira 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 Regente Lima e Silva, 301 Bairro Ferrazópolis CEP 09781-130, 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)**

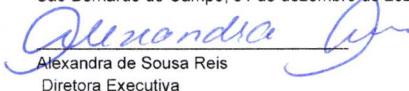
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

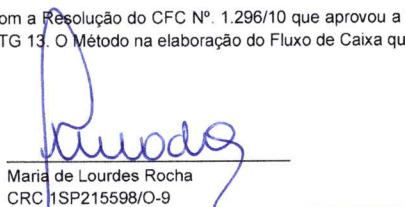
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Alexandra de Sousa Reis  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9