

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00109 APM DA EMEB PROF GERALDO HYPOLITO
 RUA CONTINENTAL, 785
 VILA SAO JOAO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

49.256.027/0001-39

Descrição	2021	2020
ATIVO	30.335,22 D	28.153,47 D
CIRCULANTE	30.335,22 D	28.153,47 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	30.316,25 D	28.135,15 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	32,62 D	2.457,41 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	32,62 D	2.457,41 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	30.283,63 D	28.127,74 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	16.666,59 D	17.959,79 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	13.617,04 D	10.167,95 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	2.450,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	2.450,00 C
CREDITOS	18,97 D	18,32 D
CREDITOS A RECEBER	18,97 D	18,32 D
OUTROS VALORES A RECEBER	18,97 D	18,32 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	30.335,22 C	28.153,47 C
CIRCULANTE	30.335,22 C	28.153,47 C
CONTAS A PAGAR	25,01 C	25,01 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	25,01 C	25,01 C
FORNECEDORES	25,01 C	25,01 C
PROVISÕES	31,53 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	31,53 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	31,53 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	68,43 C	4.394,51 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	68,43 C	4.394,51 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	28,83 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	109.123,80 C	106.737,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.534,69 C	1.813,99 C
(-) RECURSOS APLICADOS	110.618,89 D	144.361,79 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	40.204,92 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	30.273,31 C	23.733,95 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	16.661,64 C	13.572,64 C
ENTRADA DE RECURSOS	10.700,00 C	10.680,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13.572,64 C	15.008,17 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	333,65 C	68,42 C
(-) RECURSOS APLICADOS	7.944,65 D	12.183,95 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	13.611,67 C	10.161,31 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.974,87 C	4.954,96 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	195,09 C	19,91 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	760,16 C	4.131,48 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.131,48 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	0,00 D	31,55 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.086,51 C	2.356,95 C
(-) RECURSOS APLICADOS	864,44 D	1.270,44 D


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00109 APM DA EMEB PROF GERALDO HYPOLITO

49.256.027/0001-39

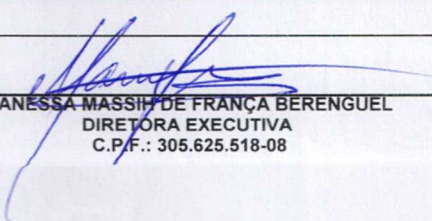
RUA CONTINENTAL, 785


VILA SAO JOAO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020


VANESSA MASSIH DE FRANÇA BERENGUEL
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 305.625.518-08


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

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

Folha: 003

00109 APM DA EMEB PROF GERALDO HYPOLITO


49.256.027/0001-39

RUA CONTINENTAL, 785

VILA SAO JOAO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	119.456,81 C	157.816,18 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	28,83 C	0,00 C
CUSTEIO	28,83 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	28,83 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	28,83 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	119.427,98 C	157.816,18 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	110.618,89 C	144.361,79 C
GOVERNO MUNICIPAL	110.618,89 C	144.361,79 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	110.618,89 C	144.361,79 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	8.809,09 C	13.454,39 C
GOVERNO FEDERAL	8.809,09 C	13.454,39 C
PDDE BÁSICO	7.944,65 C	12.183,95 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	864,44 C	1.270,44 C
DESPESAS	119.456,81 D	157.816,18 D
DESPESAS ORDINARIAS	28,83 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	28,83 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	28,83 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	28,83 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	119.427,98 D	157.816,18 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	110.618,89 D	144.361,79 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	110.618,89 D	144.361,79 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.727,31 D	9.038,52 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.325,69 D	2.990,47 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.760,00 D	2.400,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	64.682,09 D	116.676,90 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.860,00 D	8.069,90 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	8.809,09 D	13.454,39 D
PDDE BASICO	7.944,65 D	12.183,95 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.219,65 D	8.817,95 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.178,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.725,00 D	1.188,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	864,44 D	1.270,44 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	864,44 D	1.270,44 D

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: 004

00109 APM DA EMEB PROF GERALDO HYPOLITO

49.256.027/0001-39

RUA CONTINENTAL, 785

VILA SAO JOAO - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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



VANESSA MASSIH DE FRANÇA BERENGUEL
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 305.625.518-08



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

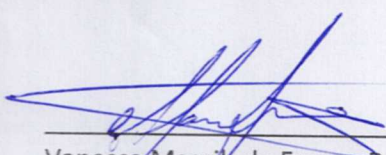

APM DA EMEB PROFESSOR GERALDO HYPÓLITO

Rua Continental, 785 Vila São João – S B DO CAMPO – SP

CNPJ 49.256.027/0001-39

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)	123.911,96	121.548,87
(+) Entidades Privadas	0,00	3,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	28,83	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.063,45	1.899,32
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-4.394,51	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-119.427,98	-157.816,18
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	-49,08
(-) Outros	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	2.181,75	-34.414,07
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	2.181,75	-34.414,07
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	28.153,47	62.567,54
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	30.335,22	28.153,47


Vanessa Massin de França Berenguel
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 Geraldo Hypólito** 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 Continental, 785 – Vila São João CEP 09726-411, 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.

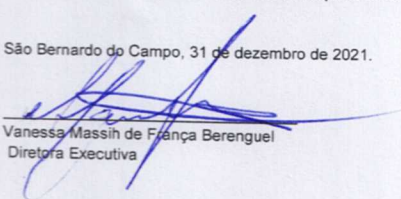
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.


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.


Vanessa Massih de França Berenguel
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9