

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00159 APM DA EMEB PROF NILO CAMPOS GOMES

55.034.581/0001-74

Rua Flora Bulção L Vertemate, 160

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	48.708,82 D	147.260,34 D
CIRCULANTE	48.708,82 D	147.260,34 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	48.708,82 D	147.253,73 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	92.481,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	92.481,79 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	48.708,82 D	54.771,94 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	14.959,73 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	32.110,42 D	23.936,57 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	16.598,40 D	15.875,64 D
CREDITOS	0,00 D	6,61 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	6,61 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	6,61 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	48.708,82 C	147.260,34 C
CIRCULANTE	48.708,82 C	147.260,34 C
PROVISÕES	0,00 D	100,22 C
PROVISÕES CÍVEIS	0,00 D	100,22 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,00 D	100,22 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	92.388,18 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	92.388,18 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	121.023,80 C	102.947,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	737,19 C	1.691,80 C
(-) RECURSOS APLICADOS	121.760,99 D	43.422,30 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	31.171,29 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	48.708,82 C	54.771,94 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	32.110,42 C	38.896,30 C
ENTRADA DE RECURSOS	11.260,00 C	11.860,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	38.896,30 C	26.422,01 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	911,21 C	614,29 C
(-) RECURSOS APLICADOS	18.957,09 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	16.598,40 C	15.875,64 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.737,43 C	6.697,52 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	303,02 C	39,91 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	846,73 C	4.513,21 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.354,21 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	3.159,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.784,00 C	3.892,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.318,99 D	0,00 D



 SILVIA GOMES SANTOS
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 368.238.098-17



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

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

Folha: 002

00159 APM DA EMEB PROF NILO CAMPOS GOMES

55.034.581/0001-74

Rua Flora Bulcão L Vertemate, 160

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	145.121,37 C	46.581,30 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	84,30 C	0,00 C
CUSTEIO	84,30 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	84,30 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	84,30 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	145.037,07 C	46.581,30 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	121.760,99 C	43.422,30 C
GOVERNO MUNICIPAL	121.760,99 C	43.422,30 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	121.760,99 C	43.422,30 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	23.276,08 C	3.159,00 C
GOVERNO FEDERAL	23.276,08 C	3.159,00 C
PDDE BÁSICO	18.957,09 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	3.159,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	4.318,99 C	0,00 C
DESPESAS	145.121,37 D	46.581,30 D
DESPESAS ORDINARIAS	84,30 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	84,30 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	84,30 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	84,30 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	145.037,07 D	46.581,30 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	121.760,99 D	43.422,30 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	121.760,99 D	43.422,30 D
MATERIAIS DIVERSOS	31.476,68 D	19.748,66 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.111,52 D	631,27 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	7.356,84 D	4.959,71 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	55.574,15 D	12.896,66 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	4.780,00 D	0,00 C
LABORATORIO DE INFORMATICA	99,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	14.099,00 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	23.276,08 D	3.159,00 D
PDDE BASICO	18.957,09 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	14.857,09 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.100,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	4.318,99 D	3.159,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	498,99 D	3.159,00 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.820,00 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215588/O-9

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

Folha: 003

00159 APM DA EMEB PROF NILO CAMPOS GOMES

55.034.581/0001-74

Rua Flora Bulcão L Vertemate, 160

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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


SILVIA GOMES SANTOS
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 368.238.098-17


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


ROCHA CONTABILIDADE

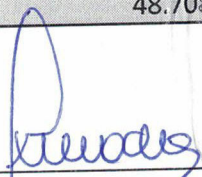
APM DA EMEB PROFESSOR NILO CAMPOS GOMES

Rua Flora Bulcão Leandro Vertemate, 160 Jardim Silvína - São Bernardo do Campo - SP
CNPJ 55.034.581/0001-74

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)	137.022,53	123.212,60
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.951,42	2.346,00
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-92.488,40	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-145.037,07	-46.581,30
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	-28,20
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-98.551,52	78.949,10
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	-98.551,52	78.949,10
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	147.260,34	68.311,24
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	48.708,82	147.260,34


Silvia Gomes Santos
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 Nilo Campos Gomes** 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 Particular Flora Bulcão Leandro Vertemate, 160 – Jardim Silvína - CEP 09791-100, 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)

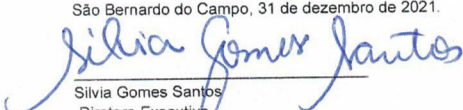
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

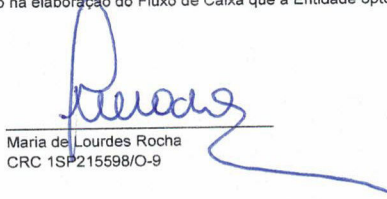
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Silvia Gomes Santos
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9