

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

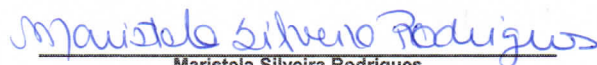
00113 APM DA EMEB PROF PAULO FREIRE

04.115.348/0001-85

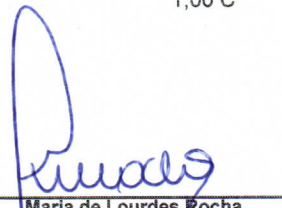
Estrada Henrique Rosa, 411

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	56.416,13 D	45.530,77 D
CIRCULANTE	56.416,13 D	45.530,77 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	55.916,74 D	45.516,67 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	2,02 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	2,02 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	55.914,72 D	45.516,67 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	34.500,07 D	28.519,73 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	13.423,12 D	13.143,67 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CÔN- F.INV	0,00 D	3.853,27 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	7.991,53 D	0,00 D
CREDITOS	499,39 D	14,10 D
CREDITOS A RECEBER	499,39 D	14,10 D
OUTROS VALORES A RECEBER	499,39 D	14,10 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	56.416,13 C	45.530,77 C
CIRCULANTE	56.415,13 C	45.529,77 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	500,73 C	12,92 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	500,73 C	12,92 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	84.441,80 C	89.141,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	776,29 C	814,10 C
(-) RECURSOS APLICADOS	84.730,28 D	90.759,07 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	12,92 C	816,50 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	55.914,40 C	45.516,85 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	34.499,75 C	28.519,91 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.420,00 C	9.820,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	28.519,91 C	18.612,13 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	625,69 C	87,78 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.065,85 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	13.423,12 C	13.143,67 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13.143,67 C	13.095,01 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	279,45 C	48,66 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	7.991,53 C	3.853,27 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	697,07 C	3.853,27 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.853,27 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	113,19 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	1,00 C	1,00 C
PATRIMONIO SOCIAL	1,00 C	1,00 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1,00 C	1,00 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	1,00 C	1,00 C



Maristela Silveira Rodrigues
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 161.682.278-30



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

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

Folha: 002

00113 APM DA EMEB PROF PAULO FREIRE

04.115.348/0001-85

Estrada Henrique Rosa, 411

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	88.796,13 C	90.759,07 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	88.796,13 C	90.759,07 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	84.730,28 C	90.759,07 C
GOVERNO MUNICIPAL	84.730,28 C	90.759,07 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	84.730,28 C	90.759,07 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	4.065,85 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	4.065,85 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	4.065,85 C	0,00 C
DESPESAS	88.796,13 D	90.759,07 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	88.796,13 D	90.759,07 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	84.730,28 D	90.759,07 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	84.730,28 D	90.759,07 D
MATERIAIS DIVERSOS	17.410,23 D	38.247,79 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	605,65 D	884,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	8.536,90 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	6.513,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	51.323,71 D	24.704,52 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	438,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	9.688,89 D	11.872,86 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	4.065,85 D	0,00 C
PDDE BASICO	4.065,85 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.200,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.865,85 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: 003

00113 APM DA EMEB PROF PAULO FREIRE

04.115.348/0001-85

Estrada Henrique Rosa, 411

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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

Maristela Silveira Rodrigues

Maristela Silveira Rodrigues
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 161.682.278-30

Maria de Lourdes Rocha

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

APM DA EMEB PROFESSOR PAULO FREIRE
Estrada Henrique Rosa, 411 Jardim Tupã – S B DO CAMPO – SP
CNPJ 04.115.348/0001-85

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)	97.886,87	102.814,66
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.794,62	950,54
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-88.796,13	-90.759,07
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	10.885,36	13.006,13
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	10.885,36	13.006,13
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	45.530,77	32.524,64
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	56.416,13	45.530,77

Maristela Silveira Rodrigues

Maristela Silveira Rodrigues
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha

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 Paulo Freire** 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, Estrada Henrique Rosa, 411 Jardim Tupã CEP 09831-505- 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 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)

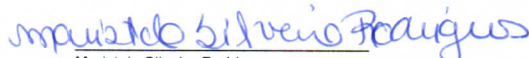
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

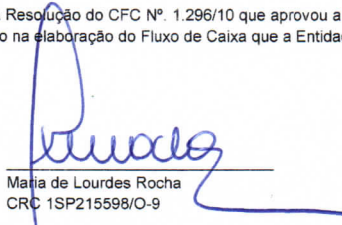
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.



Maristela Silveira Rodrigues
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9