

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

58.143.009/0001-31

Rua Luzern, 271

Suisso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	36.378,07 D	16.898,93 D
CIRCULANTE	36.378,07 D	16.898,93 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	36.364,26 D	16.896,44 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	33,95 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	33,95 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO - GOV FEDERAL	36.847,26 D	17.345,49 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	453,32 D	443,32 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	28.258,73 D	3.064,74 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUAL M ALF/IED CON- F INV	8.135,21 D	13.837,43 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	483,00 C	483,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	483,00 C	483,00 C
CREDITOS	13,81 D	2,49 D
CREDITOS A RECEBER	13,81 D	2,49 D
OUTROS VALORES A RECEBER	13,81 D	2,49 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	36.378,07 C	16.898,93 C
CIRCULANTE	36.378,07 C	16.898,93 C
CONTAS A PAGAR	4,00 C	4,00 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	4,00 C	4,00 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	4,00 C	4,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	33,19 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	33,19 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	140,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	114.293,80 C	106.227,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	968,58 C	849,80 C
(-) RECURSOS APLICADOS	115.262,38 D	110.558,07 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	3.374,07 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	38.374,07 C	16.861,74 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	28.228,94 C	3.024,31 C
ENTRADA DE RECURSOS	25.020,00 C	13.100,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	3.023,91 C	17.457,16 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	185,03 C	85,60 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	27.618,45 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	8.145,13 C	13.837,43 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.071,05 C	11.237,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	184,73 C	36,89 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	6.243,10 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	937,70 C	4.914,35 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.914,35 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	3.677,80 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.852,03 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	7.028,93 D	0,00 D

ROCHA CONTABILIDADE


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559870-9

Balanço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021


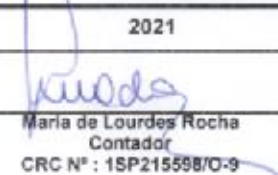
Folha: 002

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

58.143.009/0001-31

Rua Luzern, 271

Suisso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
<p style="text-align: center;"> _____ Alexia Aparecida Cipriano Souza DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 221.835.398-95</p>	<p style="text-align: center;"> _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9</p>	

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

58.143.009/0001-31

Rua Luzern, 271

Suisso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	125.969,11 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	125.969,11 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	115.262,38 C	0,00 C
GOVERNO MUNICIPAL	115.262,38 C	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	115.262,38 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	10.706,73 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	10.706,73 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	3.677,80 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	7.028,93 C	0,00 C
DESPESAS	125.969,11 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	125.969,11 D	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	115.262,38 D	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	115.262,38 D	0,00 C
MATERIAIS DIVERSOS	13.199,17 D	0,00 C
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.368,27 D	0,00 C
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	6.890,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	68.595,21 D	0,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	90,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	975,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	14.080,93 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	10.706,73 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	10.706,73 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.466,06 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.240,68 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


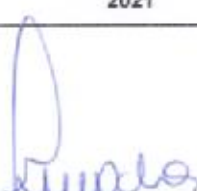
Folha: 004

00303 APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

58.143.009/0001-31

Rua Luzern, 271

Sulso - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 _____ Alexia Aparecida Cipriano Souza DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 221.836.398-95	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215698/0-9	

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB PROFESSOR PAULO TEIXEIRA DE CAMARGO

Rua Rua Luzern, 271 – Suíço - S B DO CAMPO – SP

CNPJ 58.143.009/0001-31

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)	144.143,50	128.133,74
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	140,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.338,30	972,29
(+) Devolução de Recursos não Utilizados	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-125.969,11	-144.419,62
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-33,89	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	19.478,80	-15.173,59
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	19.478,80	-15.173,59
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	16.898,93	32.072,52
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	36.377,73	16.898,93

Alexia Aparecida Cipriano Souza
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 Paulo Teixeira de Camargo** 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 observadores e colaboradores, 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 Luzern, 271 Bairro Suíço CEP 09653-060, 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. 1.375/11 (NBC TG 25), 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 contem 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. 1.375/11 (NBC TG 25) – 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 da Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

6 - SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.306/10 - 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. 1.306/10 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.

Alexia Aparecida Cipriano Souza
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9