

**Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021**

Folha: 001

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição  | 2021         | 2020         |
|--|--------------|--------------|
| ATIVO  | 33.966,43 D  | 50.209,89 D  |
| CIRCULANTE   | 33.966,43 D  | 50.209,89 D  |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA                         | 33.886,69 D  | 50.115,00 D  |
| BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL | 0,00 D       | 0,35 D       |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE EDUC INTEGRAL             | 0,00 D       | 0,35 D       |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL  | 0,00 D       | 19.009,92 D  |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA          | 0,00 D       | 19.009,92 D  |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL  | 33.886,69 D  | 46.567,93 D  |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO   | 22.144,40 D  | 31.834,00 D  |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP    | 11,38 D      | 0,00 D       |
| BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV   | 11.730,91 D  | 14.733,93 D  |
| NUMERÁRIO EM TRANSITO                                | 0,00 D       | 15.463,20 C  |
| CHEQUES A COMPENSAR                                  | 0,00 D       | 15.463,20 C  |
| CREDITOS   | 79,74 D      | 94,89 D      |
| CREDITOS A RECEBER                                   | 79,74 D      | 94,89 D      |
| OUTROS VALORES A RECEBER                             | 79,74 D      | 94,89 D      |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO                         | 33.966,43 C  | 50.209,89 C  |
| CIRCULANTE   | 33.966,43 C  | 50.209,89 C  |
| CONTAS A PAGAR                                       | 0,36 C       | 0,36 C       |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV         | 0,36 C       | 0,36 C       |
| PRESTADORES DE SERVIÇOS                              | 0,36 C       | 0,36 C       |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)            | 0,00 D       | 13.326,10 C  |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL                        | 0,00 D       | 13.326,10 C  |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE      | 150.653,80 C | 161.127,39 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS                    | 1.596,75 C   | 1.649,20 C   |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 152.250,55 D | 161.382,36 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR              | 0,00 D       | 11.931,87 C  |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)            | 33.966,07 C  | 36.883,43 C  |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO            | 22.224,80 C  | 22.139,40 C  |
| ENTRADA DE RECURSOS                                  | 22.680,00 C  | 20.440,00 C  |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR            | 22.139,40 C  | 8.744,81 C   |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA                     | 318,80 C     | 48,29 C      |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 22.913,40 D  | 7.093,70 D   |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL           | 0,26 C       | 0,00 D       |
| RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS                | 0,26 C       | 0,00 D       |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE             | 11.741,01 C  | 14.744,03 C  |
| MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR   | 8.820,05 C   | 8.788,17 C   |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA                     | 215,87 C     | 31,88 C      |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 7.372,20 D   | 3.461,30 D   |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19           | 1.476,19 C   | 7.288,84 C   |
| EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 7.288,84 C   | 0,00 D       |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 1.435,70 D   | 0,00 D       |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA             | 3.892,00 C   | 3.892,00 C   |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR        | 2.096,44 C   | 1.860,00 C   |
| (-) RECURSOS APLICADOS                               | 3.240,48 D   | 3.655,56 D   |

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 215598/0-9



Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021


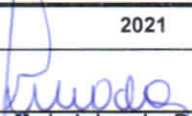
Folha: 002

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição  | 2021  | 2020 |
|--|---|------|
| <br>_____<br>Maria Audenice Rodrigues dos Santos<br>DIR EXECUTIVO<br>C.P.F.: 013.146.504-08 | <br>_____<br>Maria de Lourdes Rocha<br>Contador<br>CRC N° : 1SP215598/O-9 |      |

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

Folha: 003

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição   | 2021         | 2020         |
|---|--------------|--------------|
| RECEITAS  | 183.751,03 C | 175.592,92 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO                    | 183.751,03 C | 175.592,92 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL                          | 152.250,55 C | 161.382,36 C |
| GOVERNO MUNICIPAL                                       | 152.250,55 C | 161.382,36 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO                    | 152.250,55 C | 161.382,36 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL                          | 31.500,48 C  | 14.210,56 C  |
| GOVERNO FEDERAL   | 31.500,48 C  | 14.210,56 C  |
| PDDE BÁSICO   | 22.913,40 C  | 7.093,70 C   |
| PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO                       | 3.910,90 C   | 3.461,30 C   |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA                       | 4.676,18 C   | 3.655,56 C   |
| DESPESAS  | 183.751,03 D | 175.592,92 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO                    | 183.751,03 D | 175.592,92 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL          | 152.250,55 D | 161.382,36 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO                     | 152.250,55 D | 161.382,36 D |
| MATERIAIS DIVERSOS                                      | 20.827,18 D  | 32.761,80 D  |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS                                   | 133,17 D     | 1.766,30 D   |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS                                  | 8.081,88 D   | 6.138,44 D   |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE                               | 5.263,80 D   | 5.186,00 D   |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES                              | 94.648,60 D  | 94.002,53 D  |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)                                | 2.213,20 D   | 891,00 D     |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)        | 21.082,72 D  | 20.636,29 D  |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL                     | 31.500,48 D  | 14.210,56 D  |
| PDDE BASICO   | 22.913,40 D  | 9.775,00 D   |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS                           | 15.410,90 D  | 850,00 D     |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)        | 7.502,50 D   | 8.925,00 D   |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 8.587,08 D   | 4.435,56 D   |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS                           | 8.587,08 D   | 3.274,36 D   |
| BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)  | 0,00 C       | 1.161,20 D   |

| Demonstração do Saldo Final |      |
|-----------------------------|------|
| Resultado do Período        |      |
| Deficit do período          | 0,00 |

*M. Prado*

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

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

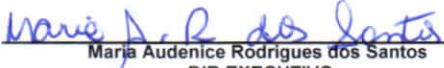
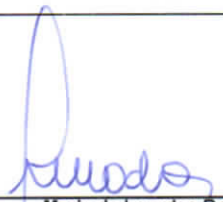
Folha: 004

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição  | 2021  | 2020 |
|--|---|------|
| <p data-bbox="243 414 682 481"></p> <p data-bbox="321 448 682 526">Maria Audenice Rodrigues dos Santos<br/>DIR EXECUTIVO<br/>C.P.F.: 013.146.504-08</p> | <p data-bbox="948 257 1168 459"></p> <p data-bbox="980 448 1215 526">Maria de Lourdes Rocha<br/>Contador<br/>CRC N° : 1SP215598/O-9</p> |      |
|  |   |      |

**APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI**

Rua Marisa Prado, 166 Jardim Palermo – S B DO CAMPO – SP  
CNPJ 03.187.328/0001-57

**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)                         | 178.701,99        | 192.748,23        |
| (+) Entidades Privadas   | 0,00              | 0,00              |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias                              | 0,00              | 0,00              |
| (+) Próprias   | 0,00              | 0,00              |
| (+) Rendimentos Financeiros  | 2.131,68          | 1.729,37          |
| (+) Outros   | 0,00              | 6,20              |
| (-) Devolução de Recursos T.C. 2020                                  | -13.326,10        | 0,00              |
| <b>Pagamentos Realizados</b>   |                   |                   |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)                     | -183.751,03       | -175.592,92       |
| (-) 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              |
| <b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>        | <b>-16.243,46</b> | <b>18.890,88</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>-16.243,46</b> | <b>18.890,88</b>  |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>             | <b>50.209,89</b>  | <b>31.319,01</b>  |
| <b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>              | <b>33.966,43</b>  | <b>50.209,89</b>  |

  
 Maria Eudénice Rodrigues dos 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 Professora Erminia Paggi** 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 Marisa Prado, 166 – Jardim Palermo CEP 09780-410 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)**

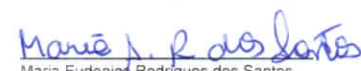
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também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

  
Maria Eudeneia Rodrigues dos Santos  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9