

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	300.997,43 D	206.096,16 D
CIRCULANTE	300.997,43 D	206.096,16 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	298.513,62 D	204.109,11 D
CAIXA	150,00 D	0,00 D
CAIXA GERAL	150,00 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	2.811,93 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	2.811,93 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	298.363,62 D	202.787,18 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	20.997,95 D	30.955,97 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	156.667,79 D	99.483,60 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	61.989,35 D	60.633,95 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS -F.INV	32.271,55 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	26.428,89 D	11.713,66 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	8,09 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	1.490,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	1.490,00 C
CREDITOS	2.483,81 D	1.987,05 D
CREDITOS A RECEBER	2.483,81 D	1.987,05 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2.483,81 D	1.987,05 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	300.997,43 C	206.096,16 C
CIRCULANTE	300.997,43 C	206.096,16 C
CONTAS A PAGAR	325,46 C	325,46 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	325,46 C	325,46 C
FORNECEDORES	325,46 C	325,46 C
PROVISÕES	0,03 C	0,03 C
PROVISÕES CÍVEIS	0,03 C	0,03 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,03 C	0,03 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.184,79 C	4.438,49 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4.184,79 C	4.438,49 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	209.603,80 C	184.487,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.822,79 C	2.598,76 C
(-) RECURSOS APLICADOS	208.240,59 D	218.836,79 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	36.189,13 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	1,21 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	296.487,15 C	201.332,18 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	175.789,27 C	128.949,57 C
ENTRADA DE RECURSOS	54.830,00 C	38.020,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	128.949,57 C	90.250,23 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.986,03 C	2.169,34 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.976,33 D	1.490,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	61.989,35 C	60.633,95 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	60.633,95 C	59.631,62 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.355,40 C	1.002,33 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	32.271,55 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	32.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	271,55 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	26.436,98 C	11.748,66 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	11.748,66 C	12.687,67 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	985,71 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	10.439,79 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	0,00 D	46,70 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	356,53 C	0,00 D

ROCHA CONTABILIDADE



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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

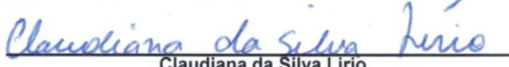
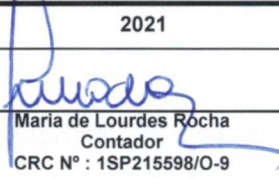
Folha: 002

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
<p> _____ Claudiana da Silva Lirio DIR EXECUTIVA C.P.F.: 055.017.345-59</p>	<p> _____ 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: 001

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	220.216,92 C	221.312,50 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	220.216,92 C	221.312,50 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	208.240,59 C	218.836,79 C
GOVERNO MUNICIPAL	208.240,59 C	218.836,79 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	208.240,59 C	218.836,79 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	11.976,33 C	2.475,71 C
GOVERNO FEDERAL	11.976,33 C	2.475,71 C
PDDE BÁSICO	11.976,33 C	1.490,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	985,71 C
DESPESAS	220.216,92 D	221.312,50 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	220.216,92 D	221.312,50 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	208.240,59 D	218.836,79 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	208.240,59 D	218.836,79 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.683,81 D	30.909,18 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.608,34 D	1.765,58 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	9.060,00 D	6.400,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.186,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	132.887,47 D	142.478,43 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	3.207,80 D	7.192,40 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.161,71 D	3.533,01 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	31.367,66 D	21.372,19 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	11.976,33 D	2.475,71 D
PDDE BASICO	11.976,33 D	1.490,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	11.976,33 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	1.490,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	985,71 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	985,71 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: 002

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
 _____ Claudiana da Silva Lirio DIR EXECUTIVA C.P.F.: 055.017.345-59	 _____ Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

**APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMÕES**

Rua dos Vianas, 3520 - Jardim Industrial - S B DO CAMPO - SP

CNPJ 00.831.616/0001-04

**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)	310.765,59	222.507,39
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	8.792,30	5.817,13
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-4.438,49	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-1,21	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-220.216,92	-221.312,50
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	0,00	325,46
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>94.901,27</b>	<b>7.337,48</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>94.901,27</b>	<b>7.337,48</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>206.096,16</b>	<b>198.758,68</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>300.997,43</b>	<b>206.096,16</b>

*Claudiana da Silva Lirio*

Claudiana da Silva Lirio  
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 Professora Janete Mally Betti Simões** 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 dos Vianas, 3520 Jardim Industrial CEP 09761-000, 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.

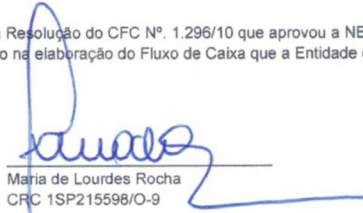
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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.

  
Claudiana da Silva Lirio  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9