

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

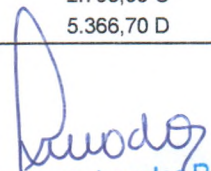
Folha: 001

00226 APM DA EMEB PROF SUZETE APARECIDA DE CAMPOS
 RUA MARCILIO CONRADO, 350
 RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.174.691/0001-09

Descrição	2021	2020
ATIVO	21.779,11 D	31.836,20 D
CIRCULANTE	21.779,11 D	31.836,20 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	19.565,89 D	31.777,41 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	426,11 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	426,11 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	19.565,89 D	31.351,30 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	13.674,58 D	21.644,51 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	5.891,31 D	9.706,79 D
CREDITOS	2.213,22 D	58,79 D
CREDITOS A RECEBER	2.213,22 D	58,79 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2.213,22 D	58,79 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	21.779,11 C	31.836,20 C
CIRCULANTE	21.779,11 C	31.836,20 C
CONTAS A PAGAR	12,53 C	12,53 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	12,53 C	12,53 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	12,53 C	12,53 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	2.200,69 C	477,11 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	2.200,69 C	477,11 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	50,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	94.493,80 C	92.187,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	901,53 C	867,81 C
(-) RECURSOS APLICADOS	93.120,66 D	97.325,42 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	4.697,33 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	73,98 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	19.565,89 C	31.346,56 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	13.674,58 C	21.644,51 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.460,00 C	9.740,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	21.644,51 C	11.847,53 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	220,51 C	56,98 C
(-) RECURSOS APLICADOS	17.650,44 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	0,00 D	4,74 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	7.810,04 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 D	25,94 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	7.840,72 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	5.891,31 C	9.706,79 C
ENTRADA DE RECURSOS - MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 D	3.827,39 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.998,79 C	3.149,64 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	118,34 C	21,76 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	691,20 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	2.586,32 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.708,00 C	1.528,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.366,70 D	2.148,00 D

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

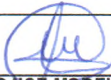
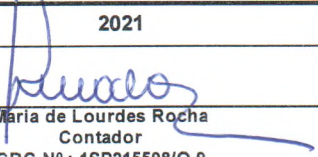
Folha: 002

00226 APM DA EMEB PROF SUZETE APARECIDA DE CAMPOS

04.174.691/0001-09

RUA MARCILIO CONRADO, 350

RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
<p style="text-align: center;"> _____ ALDAISE MOREIRA CORREA DA COSTA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 183.643.998-96</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

00226 APM DA EMEB PROF SUZETE A PARECIDA DE CAMPOS
 RUA MARCILIO CONRADO, 350
 RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.174.691/0001-09

Descrição	2021	2020
RECEITAS	118.724,12 C	107.314,14 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	118.724,12 C	107.314,14 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	93.120,66 C	97.325,42 C
GOVERNO MUNICIPAL	93.120,66 C	97.325,42 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	93.120,66 C	97.325,42 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	25.603,46 C	9.988,72 C
GOVERNO FEDERAL	25.603,46 C	9.988,72 C
PDDE BÁSICO	17.650,44 C	0,00 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	7.840,72 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	2.586,32 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	5.366,70 C	2.148,00 C
DESPESAS	118.724,12 D	107.314,14 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	118.724,12 D	107.314,14 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	93.120,66 D	97.325,42 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	93.120,66 D	97.325,42 D
MATERIAIS DIVERSOS	15.504,17 D	23.889,16 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.146,27 D	506,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.861,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.383,80 D	5.076,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	57.321,37 D	53.332,73 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	288,80 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.071,39 D	5.279,40 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	8.543,86 D	9.241,23 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	25.603,46 D	9.988,72 D
PDDE BASICO	17.650,44 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.700,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.950,44 D	0,00 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	7.840,72 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	0,00 C	4.803,73 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	2.996,27 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	40,72 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	7.953,02 D	2.148,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.893,02 D	2.148,00 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.060,00 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

00226 APM DA EMEB PROF SUZETE APARECIDA DE CAMPOS

04.174.691/0001-09

RUA MARCILIO CONRADO, 350

RIACHO GRANDE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
		
ALDAISE MOREIRA CORREA DA COSTA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 183.643.998-96	Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

APM DA EMEB PROFESSORA SUZETE APARECIDA DE CAMPOS

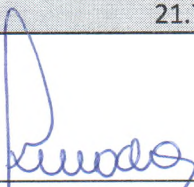
Rua Marçlio Conrado, 350 Riacho Grande - S B DO CAMPO - SP
CNPJ 04.174.691/0001-09

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)	107.973,00	109.082,78
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.240,38	972,49
(+) Outros	4,74	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-477,11	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	-73,98	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-118.724,12	-107.314,14
(-) 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	-10.057,09	2.741,13
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	-10.057,09	2.741,13
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	31.836,20	29.095,07
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	21.779,11	31.836,20



Aldaise Moreira Correa da Costa
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 Suzete Aparecida de Campos** 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 Marçilio Conrado, 350 Riacho Grande CEP 09830-290 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 CONVÊNIO 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.

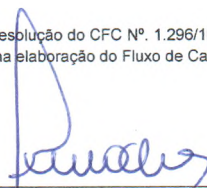
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.



Aldaise Moreira Correa da Costa
Diretor Executivo



Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9