

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 006

00154 APM DA EMEB PROFA SYLVIA M F ZANETTI


43.293.646/0001-17

RUA SILAS DE OLIVEIRA, 92

JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	31.137,71 D	75.944,57 D
CIRCULANTE	31.137,71 D	75.944,57 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	31.123,59 D	75.944,57 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	6.416,76 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	6.416,76 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	6.416,76 C	54.339,87 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	6.416,76 C	54.339,87 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	31.123,59 D	21.604,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	946,40 D	918,93 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	17.208,07 D	10.367,27 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	12.969,12 D	10.318,50 D
CREDITOS	14,12 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	14,12 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	14,12 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	31.137,71 C	75.944,57 C
CIRCULANTE	31.137,71 C	75.944,57 C
PROVISÕES	18,37 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	18,37 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	18,37 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	5,25 D	54.339,87 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	5,25 D	54.339,87 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	100.039,80 C	120.774,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.027,19 C	1.182,09 C
(-) RECURSOS APLICADOS	95.655,48 D	72.191,45 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	4.574,94 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	6.416,76 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	31.124,59 C	21.604,70 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	18.154,47 C	11.286,20 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.580,00 C	6.180,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.286,20 C	5.059,64 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	288,27 C	46,56 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	12.970,12 C	10.318,50 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.989,31 C	3.969,78 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	227,31 C	19,53 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	430,03 C	2.675,73 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.675,73 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	508,72 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.653,46 C	1.625,46 C
(-) RECURSOS APLICADOS	825,00 D	1.300,00 D

  
 SOLANGE YUKIE KODAMA  
 DIR. EXECUTIVA  
 C.P.F.: 278.580.138-58

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 Contador  
 CRC Nº : 1SP215598/O-3

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

Folha: 008

00154 APM DA EMEB PROFA SYLVIA M F ZANETTI

43.293.646/0001-17

RUA SILAS DE OLIVEIRA, 92

JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	96.989,20 C	73.491,45 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	96.989,20 C	73.491,45 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	95.655,48 C	72.191,45 C
GOVERNO MUNICIPAL	95.655,48 C	72.191,45 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	95.655,48 C	72.191,45 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.333,72 C	1.300,00 C
GOVERNO FEDERAL	1.333,72 C	1.300,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	508,72 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	825,00 C	1.300,00 C
DESPESAS	96.989,20 D	73.491,45 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	96.989,20 D	73.491,45 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	95.655,48 D	72.040,29 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	95.655,48 D	72.040,29 D
MATERIAIS DIVERSOS	27.347,78 D	25.470,23 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	181,05 D	7.821,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.200,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	4.956,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	44.279,47 D	31.297,81 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	675,65 D	1.109,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	1.068,74 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.638,99 D	1.385,35 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	1.333,72 D	1.451,16 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.333,72 D	1.451,16 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.333,72 D	1.451,16 D

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit do período	0,00

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 21550871-5

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


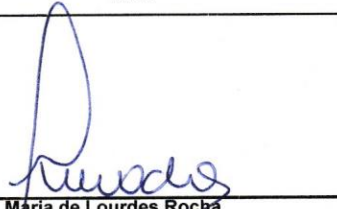
Folha: 009

00154 APM DA EMEB PROFA SYLVIA M F ZANETTI

43.293.646/0001-17

RUA SILAS DE OLIVEIRA, 92

JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
<p data-bbox="347 421 657 537"> SOLANGE YUKIE KODAMA DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 278.580.138-58</p>	<p data-bbox="1002 273 1340 548"> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-5</p>	


**APM DA EMEB PROFESSORA SYLVIA MARILENA F ZANETTI**

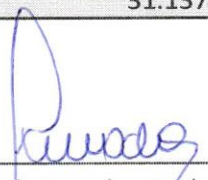
Rua Sílas de Oliveira, 92 Bairro Jordanópolis - São Bernardo do Campo - SP

CNPJ 43.293.646/0001-17

**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)	110.377,83	132.958,02
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.542,77	1.248,18
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de recursos 2020	-54.339,87	0,00
(-) Devolução de recursos 2021	-6.416,76	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-96.989,20	-73.491,45
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	18,37	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>-44.806,86</b>	<b>60.714,75</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>-44.806,86</b>	<b>60.714,75</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>75.944,57</b>	<b>15.229,82</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>31.137,71</b>	<b>75.944,57</b>

  
Solange Yukie Kodama  
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 Sílvia Marilena Fantacini Zanetti** 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 Silas de Oliveira, 92 Bairro Jordanópolis CEP 09894-050, 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.

**7 – 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.

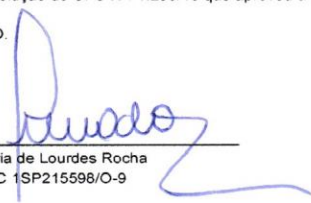
**7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

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.

  
Solange Yukie Kodama  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9