

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

00264 APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	55.725,58 D	36.027,05 D
CIRCULANTE	55.725,58 D	36.027,05 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	55.471,62 D	35.772,50 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRICÃO -GOV FEDERAL	0,47 D	0,47 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	0,47 D	0,47 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	470,00 D	1.178,59 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	470,00 D	1.178,59 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	55.413,42 D	35.016,44 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	29.673,04 D	16.270,28 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	908,19 D	884,26 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - F. INV	139,81 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP	18.155,88 D	17.677,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	6.536,50 D	184,11 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	412,27 C	423,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	412,27 C	423,00 C
CREDITOS	253,96 D	254,55 D
CREDITOS A RECEBER	253,96 D	254,55 D
OUTROS VALORES A RECEBER	253,96 D	254,55 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	55.725,58 C	36.027,05 C
CIRCULANTE	55.725,58 C	36.027,05 C
PROVISÕES	92,34 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	92,34 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	92,34 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	81,95 C	872,74 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	81,95 C	872,74 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	24,81 C	24,81 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	279.253,80 C	266.009,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.612,39 C	326,98 C
(-) RECURSOS APLICADOS	280.809,05 D	265.680,02 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	191,58 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	55.551,29 C	35.154,31 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	29.673,51 C	16.270,75 C
ENTRADA DE RECURSOS	29.360,00 C	33.160,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	16.270,75 C	2.688,84 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	183,26 C	21,06 C
(-) RECURSOS APLICADOS	16.140,50 D	19.599,15 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	1.185,40 C	1.021,66 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	137,00 C	0,00 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	1.021,66 C	1.002,51 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	26,74 C	19,15 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	18.155,88 C	17.677,79 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	17.677,79 C	17.294,94 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	478,09 C	382,85 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.536,50 C	184,11 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.220,00 D	11.220,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	2.409,37 C	11.403,76 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	184,11 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	11.220,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	51,02 C	0,35 C

ROCHA CONTABILIDADE

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

anf.

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

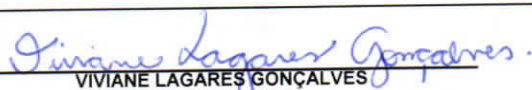
00264 APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

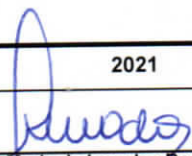
Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
-----------	------	------



VIVIANE LAGARES GONÇALVES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 305.393.258-05



Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 001

00264 APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
RECEITAS	297.086,55 C	296.499,17 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	137,00 C	0,00 C
CUSTEIO	137,00 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	137,00 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	137,00 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	296.949,55 C	296.499,17 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	280.809,05 C	265.680,02 C
GOVERNO MUNICIPAL	280.809,05 C	265.680,02 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	280.809,05 C	265.680,02 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	16.140,50 C	30.819,15 C
GOVERNO FEDERAL	16.140,50 C	30.819,15 C
PDDE BÁSICO	16.140,50 C	19.599,15 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	11.220,00 C
DESPESAS	297.086,55 D	296.499,17 D
DESPESAS ORDINARIAS	137,00 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	137,00 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	137,00 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	137,00 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	296.949,55 D	296.499,17 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	280.809,05 D	265.680,02 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	280.809,05 D	265.680,02 D
MATERIAIS DIVERSOS	96.837,11 D	107.047,44 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.041,27 D	81,90 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	11.760,00 D	14.640,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	5.076,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	113.755,28 D	94.545,48 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	479,20 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	47.151,59 D	43.810,00 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	16.140,50 D	30.819,15 D
PDDE BASICO	16.140,50 D	19.599,15 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.100,00 D	19.599,15 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.040,50 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	11.220,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	7.800,00 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.420,00 D

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


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

Quil.

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

Folha: 002

00264 APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I

18.594.897/0001-94

Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
-----------	------	------


VIVIANE LAGARES GONÇALVES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 305.393.258-05


Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 1SP215598/O-9

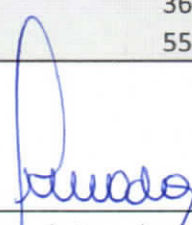
ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEB REGINA ROCCO CASA I
 Rua Tiradentes, 1845 Vila do Tanque- S B DO CAMPO – SP
 CNPJ 18.594.897/0001-94

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2020

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020 - R\$	2019 - R\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	314.915,17	310.573,15
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	137,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	2.351,50	750,39
(+) Outros	24,81	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2020	-872,74	0,00
(-) Devolução de Recursos T.C. 2021	92,34	
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-296.949,55	-296.499,17
(-) 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	19.698,53	14.824,37
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	19.698,53	14.824,37
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	36.027,05	21.202,68
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	55.725,58	36.027,05


 Viviane Lagares Gonçalves
 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 Regina Rocco Casa I** 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 Tiradentes, 1845 Vila do Tanque CEP 09781-220, 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 6º 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.

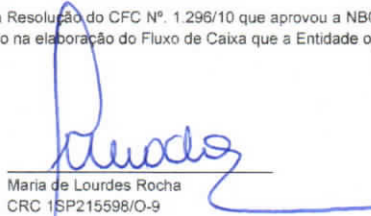
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

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.


Viviane Lagares Gonçalves
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9