

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 001

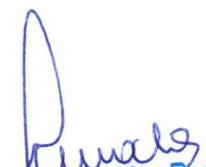
00289 APM DA EMEB MANOEL DE BARROS

27.814.876/0001-28

Rua Canadá, 250 JARDIM UIRICABA

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2021	2020
ATIVO	14.517,33 D	34.534,71 D
CIRCULANTE	14.517,33 D	34.534,71 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	14.517,33 D	34.534,35 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	20.025,83 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	0,00 D	20.025,83 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	14.517,33 D	15.020,95 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	8.517,43 D	9.251,11 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	5.999,90 D	5.769,84 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	512,43 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	512,43 C
CREDITOS	0,00 D	0,36 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	0,36 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	0,36 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	14.517,33 C	34.534,71 C
CIRCULANTE	14.517,33 C	34.534,71 C
CONTAS A PAGAR	3,80 C	19,08 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	3,80 C	3,80 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	3,80 C	3,80 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	15,28 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	15,28 C
PROVISÕES	4,99 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	4,99 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	4,99 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	1,19 C	19.494,68 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	1,19 C	19.494,68 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	2,32 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	77.235,80 C	84.291,39 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	603,18 C	37,27 C
(-) RECURSOS APLICADOS	77.840,11 D	65.606,40 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	772,42 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	14.517,33 C	15.020,95 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	8.517,43 C	9.251,11 C
ENTRADA DE RECURSOS	4.620,00 C	5.320,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	9.251,11 C	3.914,99 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	168,32 C	16,12 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.522,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	5.999,90 C	5.769,84 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	366,93 C	2.397,52 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.397,52 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.474,74 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.372,32 C	1.877,93 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	106,87 C	4,64 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.220,00 D	1.838,25 D


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559870-9

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2021

Folha: 002

00289 APM DA EMEB MANOEL DE BARROS

27.814.876/0001-28

Rua Canadá, 250 JARDIM UIRICABA

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020



Vanessa Candido da Silva
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 228.079.728-37



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

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

Folha: 003

00289 APM DA EMEB MANOEL DE BARROS

27.814.876/0001-28

Rua Canadá, 250 JARDIM UIRICABA

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

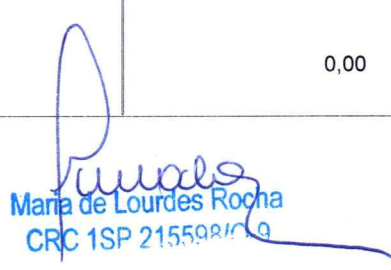
Descrição	2021	2020
RECEITAS	86.059,17 C	67.444,65 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	2,32 C	0,00 C
CUSTEIO	2,32 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	2,32 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	2,32 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	86.056,85 C	67.444,65 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	77.840,11 C	65.606,40 C
GOVERNO MUNICIPAL	77.840,11 C	65.606,40 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	77.840,11 C	65.606,40 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	8.216,74 C	1.838,25 C
GOVERNO FEDERAL	8.216,74 C	1.838,25 C
PDDE BÁSICO	5.522,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	1.474,74 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.220,00 C	1.838,25 C
DESPESAS	86.059,17 D	67.444,65 D
DESPESAS ORDINARIAS	2,32 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	2,32 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	2,32 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	2,32 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	86.056,85 D	67.444,65 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	77.840,11 D	65.606,40 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	77.840,11 D	65.606,40 D
MATERIAIS DIVERSOS	22.333,50 D	7.550,18 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	264,49 D	205,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.263,80 D	4.680,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	37.510,60 D	47.930,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	240,00 D	376,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.497,72 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.730,00 D	4.865,22 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	8.216,74 D	1.838,25 D
PDDE BASICO	5.522,00 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.263,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.259,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.694,74 D	1.838,25 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.694,74 D	1.838,25 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP 215598199

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

Folha: 004

00289 APM DA EMEB MANOEL DE BARROS

27.814.876/0001-28

Rua Canadá, 250 JARDIM UIRICABA

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2021

2020



Vanessa Candido da Silva
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 228.079.728-37

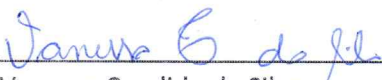


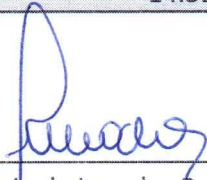
Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

APM DA EMEB MANOEL DE BARROS
Rua Canadá, 250 Bairro Batistini - S B DO CAMPO - SP
CNPJ 27.814.876/0001-28

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2021

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2021 - R\$	2020
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	84.673,73	95.336,91
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	878,37	58,03
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de recursos T.C. 2020	-19.494,68	0,00
(-) Devolução de recursos T.C. 2021	-4,99	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-86.056,85	-67.444,65
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	15,28
(-) Outros Pagamentos	-12,96	3,00
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-20.017,38	27.968,57
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	-20.017,38	27.968,57
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	34.534,71	6.566,14
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	14.517,33	34.534,71


Vanessa Candido da Silva
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 Manoel de Barros 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 Canadá, 250 Bairro Batistini CEP 09847-041, 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 sub-grupo 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. 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 dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal, 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.

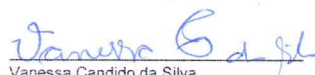
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

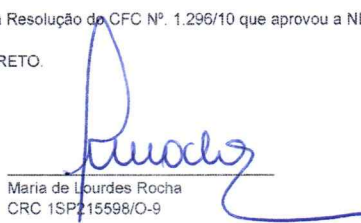
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

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.


Vanessa Candido da Silva
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9