

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00175 APM DA EMEB HYGINO BAPTISTA DE LIMA

43.336.643/0001-13

Rua Abramo Luchesi, 06

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	36.722,50 D	21.677,79 D
CIRCULANTE	36.722,50 D	21.677,79 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	36.447,94 D	21.387,41 D
CAIXA	34,78 D	24,72 D
CAIXA GERAL	34,78 D	24,72 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	7.362,49 D	1.999,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADEPNETA DE POUPANÇA	7.362,49 D	1.999,84 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO - GOV FEDERAL	29.050,67 D	21.362,85 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	19.063,76 D	12.799,80 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	9.986,91 D	8.563,05 D
NUMÉRARIO EM TRANSITO	0,00 D	2.000,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	2.000,00 C
CREDITOS	274,56 D	290,38 D
CREDITOS A RECEBER	274,56 D	290,38 D
OUTROS VALORES A RECEBER	274,56 D	290,38 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	3.205,43 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	3.205,43 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	36.722,50 C	21.677,79 C
CIRCULANTE	36.722,50 C	21.677,79 C
CONTAS A PAGAR	60,50 C	60,50 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	60,50 C	60,50 C
FORNECEDORES	0,50 C	0,50 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	60,00 C	60,00 C
PROVISÕES	249,84 C	250,00 C
PROVISÕES CIVEIS	249,84 C	250,00 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	249,84 C	250,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	7.362,89 C	5,84 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	7.362,89 C	5,84 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	93.607,08 C	83.339,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.564,13 C	622,54 C
(-) RECURSOS APLICADOS	87.808,32 D	83.949,46 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	7,02 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2)	29.049,27 C	21.361,45 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BASICO	19.063,67 C	12.799,71 C
ENTRADA DE RECURSOS	4.910,00 C	4.800,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	12.799,71 C	7.804,35 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.353,96 C	195,36 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.985,60 C	8.561,74 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	150,77 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	378,67 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.827,95 C	2.449,28 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.733,79 C	4.750,95 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	652,87 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.680,01 D	1.618,93 D


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002

00175 APM DA EMEB HYGINO BAPTISTA DE LIMA

43.336.643/0001-13

Rua Abramo Luchesi, 06

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
		
BRUNO PELAGIUM DA SILVA DIR EXECUTIVO C.P.F.: 315.099.668-62	Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9	

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00175 APM DA EMEB HYGINO BAPTISTA DE LIMA

43.336.643/0001-13

Rua Abramo Luchesi, 06

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	89.488,33 C	85.568,41 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	89.488,33 C	85.568,41 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	87.808,32 C	83.949,48 C
GOVERNO MUNICIPAL	87.808,32 C	83.949,48 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	87.808,32 C	83.949,48 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.680,01 C	1.618,93 C
GOVERNO FEDERAL	1.680,01 C	1.618,93 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.680,01 C	1.618,93 C
DESPESAS	89.488,33 D	85.568,41 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	89.488,33 D	85.568,41 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	87.808,32 D	83.949,48 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	87.808,32 D	83.949,48 D
MATERIAIS DIVERSOS	17.655,77 D	24.404,46 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	354,83 D	1.854,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	8.770,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	46.565,07 D	41.914,24 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	2.898,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.662,13 D	10.712,98 D
ATIVIDADE EDUC/ESPORTE/LAZER - GOV FEDERAL	1.680,01 D	1.618,93 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.680,01 D	1.618,93 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.680,01 D	1.618,93 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Lucro do período

0,00


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559810-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022

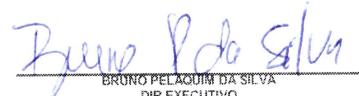
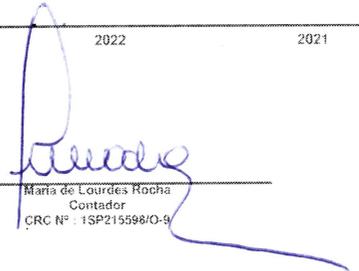
Folha: 002

00175 APM DA EMEB HYGINO BAPTISTA DE LIMA

43.336.643/0001-13

Rua Abramo Luchesi, 06

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 BRUNO PELAGIUM DA SILVA DIR EXECUTIVO C.P.F.: 315.099.668-62		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP21559810-9		

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Hygino Baptista de Lima** 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 Abramo Luchesi, 06 Jardim Leblon – CEP 09781-030, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2022, 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)

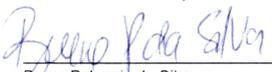
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

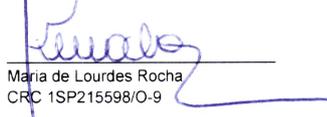
6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIO PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2022.


Bruno Pelaquini da Silva
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9