

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00106 APM DA EMEB LORENZO E FELICE LORENZETTI

04.000.746/0001-56

Estrada do Vergueiro, 201

Parque Botujuru - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	58.100,33 D	46.453,69 D
CIRCULANTE	58.100,33 D	46.453,69 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	58.099,83 D	46.360,19 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	9.317,75 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	9.317,75 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	48.782,08 D	46.360,19 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.788,03 D	1.656,33 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	26.872,11 D	28.423,09 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	20.121,94 D	16.280,77 D
CREDITOS	0,50 D	93,50 D
CREDITOS A RECEBER	0,50 D	93,50 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,50 D	93,50 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	8.146,80 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	8.146,80 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	58.100,33 C	46.453,69 C
CIRCULANTE	58.100,33 C	46.453,69 C
CONTAS A PAGAR	0,50 C	0,50 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,50 C	0,50 C
FORNECEDORES	0,50 C	0,50 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	8.420,75 C	13,50 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	8.420,75 C	13,50 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	157.072,48 C	104.301,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	4.274,40 C	801,02 C
(-) RECURSOS APLICADOS	152.926,13 D	103.886,00 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	1.203,32 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	49.679,08 C	46.439,69 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	28.660,14 C	30.079,42 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.470,00 C	9.320,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	30.079,42 C	22.472,79 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.202,03 C	548,93 C
(-) RECURSOS APLICADOS	13.091,31 D	2.262,30 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	21.018,94 C	16.360,27 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.248,39 C	3.935,76 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.330,67 C	312,63 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	733,74 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.034,46 C	4.015,02 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	2.714,30 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	10.077,42 C	6.749,42 C

ERIKA KENEDYL CAMPIOTO
 ERIKA KENEDYL CAMPIOTO
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 449.253.868-24

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

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

Folha: 002

00106 APM DA EMEB LORENZO E FELICE LORENZETTI

04.000.746/0001-56

Estrada do Vergueiro, 201

Parque Botujuru - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	166.017,44 C	108.862,60 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	166.017,44 C	108.862,60 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	152.926,13 C	103.886,00 C
GOVERNO MUNICIPAL	152.926,13 C	103.886,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	152.926,13 C	103.886,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	13.091,31 C	4.976,60 C
GOVERNO FEDERAL	13.091,31 C	4.976,60 C
PDDE BÁSICO	13.091,31 C	2.262,30 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	2.714,30 C
DESPESAS	166.017,44 D	108.862,60 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	166.017,44 D	108.862,60 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	152.029,13 D	103.886,00 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	152.029,13 D	103.886,00 D
MATERIAIS DIVERSOS	28.353,93 D	11.311,60 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	189,66 D	4.804,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.324,00 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	13.315,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	54.609,30 D	76.323,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	43.334,72 D	6.183,10 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	13.988,31 D	4.976,60 D
PDDE BÁSICO	13.091,31 D	2.262,30 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	2.262,30 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.091,31 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	897,00 D	2.714,30 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	897,00 D	2.324,30 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	390,00 D

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


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

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


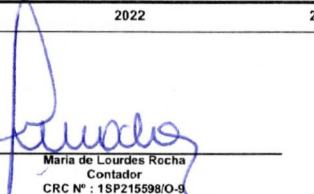
Folha: 003

00106 APM DA EMEB LORENZO E FELICE LORENZETTI

04.000.746/0001-56

Estrada do Vergueiro, 201

Parque Botujuru - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 ERIKA KENEDY L. CAMPIOTO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 449.253.868-24		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Lorenzo Enrico Felice Lorenzetti 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, Estrada do Vergueiro, 201 Bairro Botujuru CEP 09822-030 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 apresentam 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)

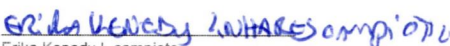
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

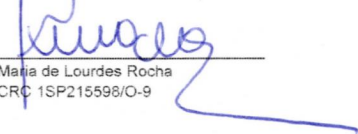
6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2022.


Erika Kenedy L. Campioto
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9