

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00273 APM DA EMEB LUIZ GUSHIKEN

21.504.674/0001-01

Rua Volta Redonda, 207

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	47.190,70 D	37.919,44 D
CIRCULANTE	47.190,70 D	37.919,44 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	46.731,54 D	37.919,21 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	330,71 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	330,71 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	14.429,75 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	14.429,75 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	31.971,08 D	37.919,21 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	1.164,94 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	17.688,22 D	26.981,48 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.IV	14.282,86 D	9.772,79 D
CREDITOS	459,16 D	0,23 D
CREDITOS A RECEBER	459,16 D	0,23 D
OUTROS VALORES A RECEBER	459,16 D	0,23 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	11.197,78 D	1.500,00 C
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	0,00 D	1.500,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	11.197,78 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	47.190,70 C	37.919,44 C
CIRCULANTE	47.190,70 C	37.919,44 C
CONTAS A PAGAR	0,02 C	0,02 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,02 C	0,02 C
PROVISÕES	0,21 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	0,21 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,21 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	15.217,04 C	0,21 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	15.217,04 C	0,21 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	297.134,54 C	154.999,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	4.273,62 C	789,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	286.191,12 D	155.788,63 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	31.973,43 C	37.919,21 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	17.688,22 C	28.146,42 C
ENTRADA DE RECURSOS	14.430,00 C	14.040,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	28.146,42 C	35.140,09 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.482,74 C	756,33 C
(-) RECURSOS APLICADOS	27.370,94 D	21.790,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	14.285,21 C	9.772,79 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	917,16 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.741,39 C	4.824,23 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.031,40 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	840,22 C	139,40 C
(-) RECURSOS APLICADOS	219,80 D	0,00 D

Manoela
 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559412.9

Deziree

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002

00273 APM DA EMEB LUIZ GUSHIKEN

21.504.674/0001-01

Rua Volta Redonda, 207

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2022

2021



Desiree Stefanie dos Santos Nunes
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 373.090.078-16



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

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

Folha: 001

00273 APM DA EMEB LUIZ GUSHIKEN

21.504.674/0001-01

Rua Volta Redonda, 207

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	313.781,86 C	177.578,63 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	313.781,86 C	177.578,63 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	286.191,12 C	155.788,63 C
GOVERNO MUNICIPAL	286.191,12 C	155.788,63 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	286.191,12 C	155.788,63 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	27.590,74 C	21.790,00 C
GOVERNO FEDERAL	27.590,74 C	21.790,00 C
PDDE BÁSICO	27.370,94 C	21.790,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	219,80 C	0,00 C
DESPESAS	313.781,86 D	177.578,63 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	313.781,86 D	177.578,63 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	286.191,12 D	155.788,63 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	286.191,12 D	155.788,63 D
MATERIAIS DIVERSOS	43.025,38 D	63.427,91 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.922,83 D	240,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	23.107,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	191.242,59 D	58.859,92 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	2.953,60 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	17.037,20 D	27.997,00 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	27.590,74 D	21.790,00 D
PDDE BASICO	27.370,94 D	21.790,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	13.559,36 D	21.790,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.811,58 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	219,80 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	219,80 D	0,00 C

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/0-9

Donee

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

Folha: 002

00273 APM DA EMEB LUIZ GUSHIKEN

21.504.674/0001-01

Rua Volta Redonda, 207

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição

2022

2021



Desirée Stefanie dos Santos Nunes
DIRETORA EXECUTIVA
C.P.F.: 373.090.078-16



Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 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 Luiz Gushiken** 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 Volta Redonda, 207 Parque Hawaii CEP 09852-700, 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.

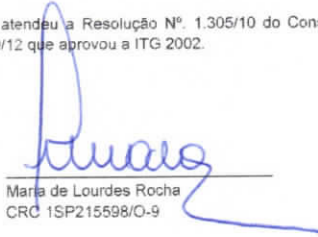
6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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.


Desires Stefanie dos Santos Nunes
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9