

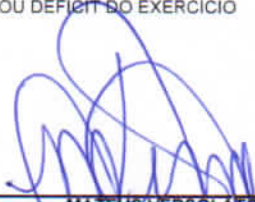
Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00316 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE ROSSI
 Avenida Senador Flaquer, 385
 Centro - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

31.707.450/0001-42

Descrição	2022
ATIVO	66.221,23 D
CIRCULANTE	66.221,23 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	66.220,63 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	2,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	2,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	53.926,85 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	53.926,85 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	12.291,78 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	6.576,76 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	5.715,02 D
CREDITOS	0,60 D
CREDITOS A RECEBER	0,60 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,60 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	33.176,47 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	33.176,47 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	66.221,23 C
CIRCULANTE	65.852,37 C
CONTAS A PAGAR	40,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	40,00 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	40,00 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	53.934,17 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	53.934,17 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	178.797,16 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.559,73 C
(-) RECURSOS APLICADOS	128.422,72 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	11.878,20 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	6.332,72 C
ENTRADA DE RECURSOS	8.890,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	13.987,82 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	898,85 C
(-) RECURSOS APLICADOS	17.443,95 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	5.545,48 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.391,05 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.148,38 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	544,95 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.866,90 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	368,86 C
PATRIMONIO SOCIAL	368,86 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	368,86 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	368,86 C




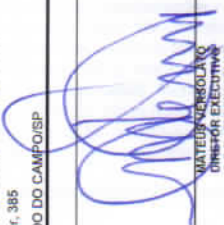

MATEUS VERSOLATO
 DIRETOR EXECUTIVO
 C.P.F.: 791.522.878-15



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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022		Folha: 002
00316 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE ROSSI Avenida Senador Flaquer, 385 Centro - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP		31.707.450/0001-42
Descrição	Valor	
RECEITAS	152.733,57 C	
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	152.733,57 C	
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	128.422,72 C	
GOVERNO MUNICIPAL	128.422,72 C	
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	128.422,72 C	
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	24.310,85 C	
GOVERNO FEDERAL	24.310,85 C	
PODE BASICO	17.443,95 C	
PODE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	6.866,90 C	
DESPESAS	152.733,57 D	
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	152.733,57 D	
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	128.422,72 D	
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	128.422,72 D	
MATERIAIS DIVERSOS	20.732,10 D	
SERVIÇOS DE TERCEIROS	739,89 D	
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	2.665,00 D	
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	60.435,51 D	
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	120,00 D	
LABORATORIO DE INFORMATICA	2.502,60 D	
BENS E MAT PERM(DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	34.335,10 D	
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	24.310,85 D	
PODE BASICO	17.443,95 D	
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	12.835,28 D	
BENS E MAT PERM(DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.808,67 D	
PODE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ ED CONECT EMERGENCIAL	6.866,90 D	
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.959,96 D	
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.906,94 D	
Demonstração do Saldo Final		
Resultado do Período		0,00
Superavit do período		


 Maria de Lourdes Rocha
 CRP 1SP 215598/Q-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022		Folha: 003
00316 APM DA EMEB MARIA ADELAIDE ROSSI Avenida Senador Flaquer, 385 Centro - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP		31.707.450/0001-42
Descrição	Valor	
 MATEUS VERSOLATO DIRETOR EXECUTIVO C.P.F.: 791.522.878-15	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP21509MO-9	

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Maria Adelaide Rossi** 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, Avenida Senador Flaquer, 385 – Via Euclides – CEP 09725-443, 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.

Mateus Versolato
Diretor Executivo

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9