

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

Folha: 001

30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO		
CIRCULANTE	60.868,96 D	37.564,06 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	60.868,96 D	37.564,06 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	60.042,89 D	37.428,66 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	49.353,90 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	49.353,90 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO - GOV FEDERAL	10.688,99 D	37.428,66 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.822,65 D	29.475,05 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F INV	5.866,34 D	7.953,61 D
CREDITOS		
CREDITOS A RECEBER	826,07 D	135,40 D
OUTROS VALORES A RECEBER	826,07 D	135,40 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	19.168,19 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	19.168,19 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO		
CIRCULANTE	60.868,96 C	37.564,06 C
CONTAS A PAGAR	329,38 C	13,88 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	13,88 C	13,88 C
FORNECEDORES	13,88 C	13,88 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	315,50 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	315,50 C	0,00 D
PROVISÕES	0,00 D	142,12 D
PROVISÕES CIVEIS	0,00 D	142,12 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,00 D	142,12 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)		
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	49.905,96 C	319,01 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	265.742,85 C	160.537,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.300,03 C	762,92 C
(-) RECURSOS APLICADOS	219.136,92 D	160.981,71 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)		
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	10.633,62 C	37.373,29 C
ENTRADA DE RECURSOS	4.767,28 C	29.419,68 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	7.755,00 C	29.320,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	29.419,68 C	5.325,24 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.940,35 C	169,81 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	34.347,75 D	5.395,37 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	5.866,34 C	7.953,61 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.071,50 C	867,27 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	4.604,23 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	1.320,00 D	1.400,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	4.008,12 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.882,11 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	545,61 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.312,88 D	126,01 D

ROCHA CONTABILIDADE


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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022


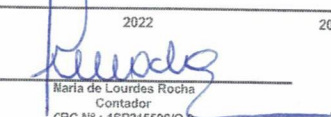
00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

Folha: 002

30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 KELLY CRISTINA ZUJIN DA SILVA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 279.306.528-58		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9		

ROCHA CONTABILIDADE

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

00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

Folha: 001

30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS		
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	256.117,55 C	167.903,09 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	256.117,55 C	167.903,09 C
GOVERNO MUNICIPAL	219.136,92 C	160.981,71 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	219.136,92 C	160.981,71 C
GOVERNO FEDERAL	36.980,63 C	6.921,38 C
PDDE BÁSICO	36.980,63 C	6.921,38 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	34.347,75 C	5.395,37 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.320,00 C	1.400,00 C
	1.312,88 C	126,01 C
DESPESAS		
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	256.117,55 D	167.903,09 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	256.117,55 D	167.903,09 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	219.136,92 D	160.981,71 D
MATERIAIS DIVERSOS	219.136,92 D	160.981,71 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	58.977,28 D	46.881,16 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	4.809,27 D	5.698,17 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	6.000,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	30.833,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	6.902,52 D	5.263,80 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	52.925,19 D	69.676,76 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	1.050,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	6.380,85 D	3.830,76 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.711,53 D
ATIVIDADE EDUC/ESPORTE/LAZER - GOV FEDERAL	52.309,81 D	26.869,53 D
PDDE BASICO	36.980,63 D	6.921,38 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	34.347,75 D	5.395,37 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	34.347,75 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - ARAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	5.395,37 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.632,88 D	1.526,01 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.632,88 D	126,01 D
	0,00 C	1.400,00 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Lucro do período

0,00


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

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


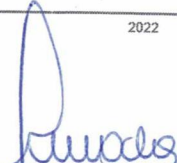
00242 APM DA EMEB OLEGARIO JOSE GODOY /SOROCABINHA

Folha: 002

30.843.747/0001-72

TIRADENTES, 1913

FERRAZOPOLIS - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 KELLY CRISTINA ZUJIN DA SILVA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 279.306.528-58		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/0-9		

ROCHA CONTABILIDADE

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Olegário José Godoy** 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 Tiradentes, 1913 Bairro Ferrazópolis CEP 09781-220, no Estado de São Paulo, com início de suas atividades em 21 de junho de 2018.

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)

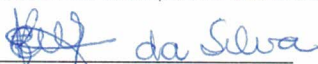
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

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.



Kelly Cristina Zuin da Silva

Diretora Executiva



Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9