

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00171 APM DA EMEB PADRE JOSE MAURICIO

43.338.615/0001-35

Rua José Dias Donadelli, 505

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	46.826,06 D	41.445,06 D
CIRCULANTE	46.826,06 D	41.445,06 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	46.826,06 D	41.443,06 D
CAIXA	0,00 D	7,01 D
CAIXA GERAL	0,00 D	7,01 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	16.396,70 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	16.396,70 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO - GOV FEDERAL	30.429,36 D	41.436,05 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	8.415,20 D	22.683,80 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS -F INV	11.485,50 D	10.618,58 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F INV	10.528,66 D	8.133,67 D
CREDITOS	0,00 D	2,00 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	2,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	2,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	2.418,90 D	0,00 D
( - ) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	2.418,90 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	46.826,06 C	41.445,06 C
CIRCULANTE	46.826,06 C	41.445,06 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	0,01 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,00 D	0,01 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00 D	0,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (1)	16.396,70 C	9,00 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	16.396,70 C	9,00 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,33 C	7,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	89.243,76 C	76.439,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.122,34 C	1.020,38 C
( - ) RECURSOS APLICADOS	74.969,73 D	77.448,67 D
( - ) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	9,51 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	30.429,36 C	41.436,05 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	8.431,97 C	22.700,57 C
ENTRADA DE RECURSOS	5.930,00 C	7.280,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	22.700,57 C	16.328,14 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.481,40 C	380,17 C
( - ) RECURSOS APLICADOS	21.680,00 D	1.287,74 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	11.468,73 C	10.601,81 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.601,81 C	10.380,75 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	866,92 C	221,06 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.528,66 C	8.133,67 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	3.455,00 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.455,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.678,67 C	3.395,96 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	626,87 C	95,47 C
( - ) RECURSOS APLICADOS	1.559,88 D	2.140,76 D

ROCHA CONTABILIDADE

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

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022


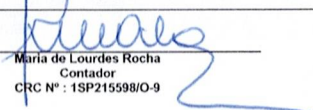
Folha: 002

00171 APM DA EMEB PADRE JOSE MAURICIO

43.338.615/0001-35

Rua José Dias Donadelli, 505

Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 Ane Jacqueline L. do. Silva ANE JAQUELINE LOPES DA SILVA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 395.680.848-78		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9		

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 001

00171 APM DA EMEB PADRE JOSE MAURICIO  
Rua José Dias Donadelli, 505  
Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

43.338.615/0001-35

Descrição	2022	2021
RECEITAS	98.209,94 C	80.884,17 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,33 C	7,00 C
CUSTEIO	0,33 C	7,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,33 C	7,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,33 C	7,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	98.209,61 C	80.877,17 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	74.969,73 C	77.448,67 C
GOVERNO MUNICIPAL	74.969,73 C	77.448,67 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	74.969,73 C	77.448,67 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	23.239,88 C	3.428,50 C
GOVERNO FEDERAL	23.239,88 C	3.428,50 C
PDDE BÁSICO	21.680,00 C	1.287,74 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.559,88 C	2.140,76 C
DESPESAS	98.209,94 D	80.884,17 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,33 D	7,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,33 D	7,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,33 D	7,00 D
REEMBOLSO DE DESPESAS A PROGRAMAS (MUN/FED)	0,33 D	7,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	98.209,61 D	80.877,17 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	74.969,73 D	77.448,67 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	74.969,73 D	77.448,67 D
MATERIAIS DIVERSOS	12.397,04 D	26.604,94 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.789,63 D	810,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	1.392,57 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	5.880,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	43.435,40 D	36.552,92 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	53,16 D	1.507,57 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.511,98 D	5.316,87 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	23.239,88 D	3.428,50 D
PDDE BASICO	21.680,00 D	1.287,74 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	9.680,00 D	1.287,74 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.000,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.559,88 D	2.140,76 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.559,88 D	372,64 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.768,12 D

Demonstração do Saldo Final  
Resultado do Período  
Superavit do período

0,00


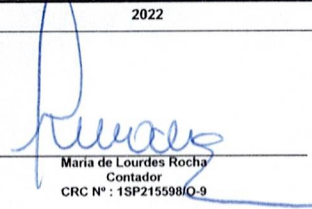
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP 215598/O-9

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

Folha: 002

00171 APM DA EMEB PADRE JOSE MAURICIO  
Rua José Dias Donadelli, 505  
Alves Dias - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

43.338.615/0001-35

Descrição	2022	2021
 ANE JAQUELINE LOPES DA SILVA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 395.680.848-78		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-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 Padre José Maurício 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 José Dias Donadelli, 505 – Vila Ferreira – CEP 09851-180, 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.

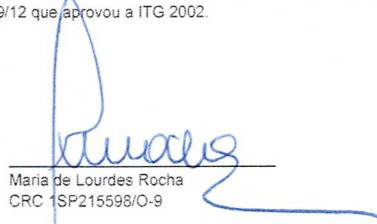
**6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)**

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.

  
Ane Jaqueline Lopes da Silva  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9