

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI

04.036.543/0001-10

Rua José Martins Fernandes, 86

Batistini - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	60.450,25 D	18.403,37 D
CIRCULANTE	60.450,25 D	18.403,37 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	59.932,65 D	17.768,99 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	28.851,07 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	28.851,07 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	31.081,58 D	19.568,99 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	1.572,82 D	11.395,50 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	97,63 D	90,49 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS-F.INV	21.147,27 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F INV	8.263,86 D	8.083,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	1.800,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	1.800,00 C
CREDITOS	517,60 D	634,38 D
CREDITOS A RECEBER	517,60 D	634,38 D
OUTROS VALORES A RECEBER	517,60 D	634,38 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	9.238,83 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	9.238,83 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	60.450,25 C	18.403,37 C
CIRCULANTE	60.450,25 C	18.403,37 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	17,58 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	17,58 C
PIS / COFINS / CSLL - FONTE	0,00 D	17,58 C
PROVISÕES	0,00 D	26,92 C
PROVISÕES CÍVEIS	0,00 D	26,92 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,00 D	26,92 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	28.926,06 C	3.140,51 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	28.926,06 C	3.140,51 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	345.909,75 C	142.895,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.713,75 C	561,09 C
(-) RECURSOS APLICADOS	319.697,44 D	140.296,55 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	19,83 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2)	31.524,19 C	15.218,36 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	2.012,19 C	8.864,87 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	2,00 C
ENTRADA DE RECURSOS	9.190,00 C	9.440,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	8.864,87 C	5.420,89 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	801,10 C	148,83 C
(-) RECURSOS APLICADOS	16.843,78 D	6.146,85 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	97,63 C	90,49 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	90,49 C	85,19 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	7,14 C	5,30 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACESS)	21.147,27 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.147,27 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	8.267,10 C	6.263,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	683,86 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.268,70 C	2.404,84 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	1.820,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.994,30 C	3.191,61 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	476,10 C	124,69 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.800,00 D	1.650,00 D


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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022



Folha: 002

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI

04.036.543/0001-10

Rua José Martins Fernandes, 86

Batistini - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
		
ELIZETE DA SILVA RIGUEIRA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 304.256.968-39		
		
Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9		

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

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI
 Rua José Martins Fernandes, 86
 Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 003
 04.036.543/0001-10

Descrição	2022	2021
RECEITAS	338.341,22 C	149.924,68 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	11,28 C
CUSTEIO	0,00 C	11,28 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	11,28 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	11,28 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	338.341,22 C	149.913,40 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	319.697,44 C	140.296,55 C
GOVERNO MUNICIPAL	319.697,44 C	140.296,55 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	319.697,44 C	140.296,55 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	18.643,78 C	9.616,85 C
GOVERNO FEDERAL	18.643,78 C	9.616,85 C
PDDE BÁSICO	16.843,78 C	6.146,85 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	1.820,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.800,00 C	1.650,00 C
DESPESAS	338.341,22 D	149.924,68 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	11,28 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	11,28 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00 C	11,28 D
ISSQN	0,00 C	11,28 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	338.341,22 D	149.913,40 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	319.697,44 D	140.296,55 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	319.697,44 D	140.296,55 D
MATERIAIS DIVERSOS	65.580,17 D	27.969,70 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.932,93 D	378,16 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	11.530,00 D	7.990,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	5.200,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	161.493,40 D	72.933,19 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	4.686,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.033,80 D	1.095,35 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	149,80 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	41.874,82 D	19.980,35 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	18.643,78 D	9.616,85 D
PDDE BASICO	16.843,78 D	6.146,85 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.444,00 D	5.040,85 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	9.399,78 D	1.106,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.800,00 D	3.470,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.800,00 D	3.470,00 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período


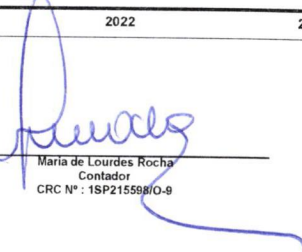
0,00

Maria de Lourdes Rocha
 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 2155

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

00119 APM DA EMEB PROF WALDEMAR CANCIANI
 Rua José Martins Fernandes, 86
 Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 004
 04.036.543/0001-10

Descrição	2022	2021
		
ELIZETE DA SILVA RIGUEIRA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 304.256.968-39		
		
Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP21558/O-9		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Professor Waldemar Canciani** 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 Martins Fernandes, 86 – Parque Imigrantes – CEP 09843-740, 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.


Elizete da Silva Rigueira
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9