

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	31.541,79 D	16.729,63 D
CIRCULANTE	31.541,79 D	16.729,63 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	31.523,47 D	16.715,13 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	22.828,53 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	22.828,53 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	8.694,94 D	16.715,13 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	5.147,74 D	9.815,15 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F_INV	3.547,20 D	6.899,98 D
CREDITOS	18,32 D	14,50 D
CREDITOS A RECEBER	18,32 D	14,50 D
OUTROS VALORES A RECEBER	18,32 D	14,50 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	9.830,00 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	9.830,00 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	31.541,79 C	16.729,63 C
CIRCULANTE	31.535,76 C	16.723,60 C
CONTAS A PAGAR	8,47 C	8,47 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	8,47 C	8,47 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	22.832,35 C	0,00 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	22.832,35 C	0,00 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	20,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	291.011,90 C	120.035,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	4.430,35 C	624,19 C
(-) RECURSOS APLICADOS	272.609,90 D	120.659,99 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	20,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	8.694,94 C	16.715,13 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	5.147,74 C	9.815,15 C
ENTRADA DE RECURSOS	7.570,00 C	7.520,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	9.815,15 C	3.769,88 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	762,59 C	97,27 C
(-) RECURSOS APLICADOS	13.000,00 D	1.572,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	3.547,20 C	6.899,98 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	498,99 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.478,81 C	2.979,82 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.586,83 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.421,17 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	279,22 C	93,17 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.373,17 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	6,03 C	6,03 C
PATRIMONIO SOCIAL	6,03 C	6,03 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	6,03 C	6,03 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	6,03 C	6,03 C


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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022


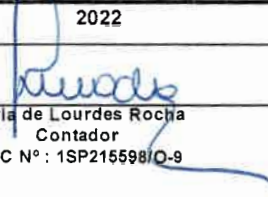
Folha: 002

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 CARLA FABIANA ARAUJO NEVES DO CARMO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 324.570.198-50	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-9	

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

Folha: 003

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

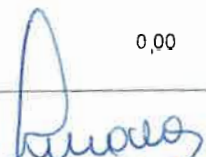
27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	292.569,90 C	122.251,99 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	20,00 C
CUSTEIO	0,00 C	20,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	20,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	20,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	292.569,90 C	122.231,99 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	272.609,90 C	120.659,99 C
GOVERNO MUNICIPAL	272.609,90 C	120.659,99 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	272.609,90 C	120.659,99 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	19.960,00 C	1.572,00 C
GOVERNO FEDERAL	19.960,00 C	1.572,00 C
PDDE BÁSICO	13.000,00 C	1.572,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	3.586,83 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	3.373,17 C	0,00 C
DESPESAS	292.569,90 D	122.251,99 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	20,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	20,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	20,00 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	20,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	292.569,90 D	122.231,99 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	272.609,90 D	120.659,99 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	272.609,90 D	120.659,99 D
MATERIAIS DIVERSOS	26.346,61 D	19.228,29 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.092,95 D	6.935,57 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	2.390,00 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	13.960,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.022,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	201.698,17 D	68.824,68 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	2.038,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	7.312,65 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	12.787,00 D	18.369,65 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	19.960,00 D	1.572,00 D
PDDE BASICO	13.000,00 D	1.572,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.000,00 D	122,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	8.000,00 D	1.450,00 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	6.960,00 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.910,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.050,00 D	0,00 C

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


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559870-9

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



Folha: 004

00290 APM DA EMEB PROF ALZIRA MARTINS MENDONÇA

27.971.989/0001-37

Rua Ponte Alta, 00

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
<p data-bbox="263 432 791 555"> CARLA FABIANA ARAUJO NEVES DO CARMO DIR EXECUTIVA C.P.F.: 324.570.198-50</p>	<p data-bbox="843 309 1332 555"> Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9</p>	

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Professora Alzira Martins de Mendonça 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 Ponte Alta, s/nº Bairro Ferrazópolis CEP 09790-405, 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 sub-grupo 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. 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 Recetas:** 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 dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal, obrigações fiscais, tributárias.

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

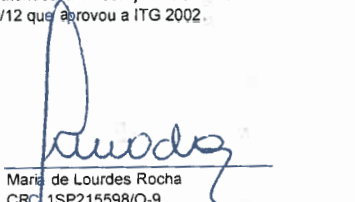
São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também 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.



Carla Fabiana Araujo Neves do Carmo
Diretora Executiva


Maris de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9