

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

Folha: 001

00132 APM DA EMEB ANA HENRIQUETA CLARK MARIN  
RUA SABINO DEMARCHI, 50  
VILA INDUSTRIAL - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

69.255.396/0001-14

| Descrição   | 2022         | 2021         |
|---|--------------|--------------|
| RECEITAS  | 292.681,11 C | 141.760,95 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO                    | 292.681,11 C | 141.760,95 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL                          | 260.220,72 C | 107.421,64 C |
| GOVERNO MUNICIPAL                                       | 260.220,72 C | 107.421,64 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO                    | 260.220,72 C | 107.421,64 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL                          | 32.460,39 C  | 34.339,31 C  |
| GOVERNO FEDERAL   | 32.460,39 C  | 34.339,31 C  |
| PDDE BÁSICO   | 24.515,00 C  | 27.934,18 C  |
| PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL                              | 0,00 C       | 1.575,13 C   |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA                       | 7.945,39 C   | 4.830,00 C   |
| DESPEAS   | 292.681,11 D | 151.049,29 D |
| DESPEAS ORDINARIAS                                      | 0,00 C       | 9.288,34 D   |
| SEM RESTRIÇÃO   | 0,00 C       | 9.288,34 D   |
| MANUTENÇÃO DE INFRAESTRUTURA                            | 0,00 C       | 9.288,34 D   |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES                              | 0,00 C       | 9.288,34 D   |
| DESPEAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO                     | 292.681,11 D | 141.760,95 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL          | 260.220,72 D | 107.421,64 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO                     | 260.220,72 D | 107.421,64 D |
| MATERIAIS DIVERSOS                                      | 33.484,09 D  | 37.093,60 D  |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS                                   | 815,86 D     | 2.487,99 D   |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS                                  | 3.200,00 D   | 2.950,00 D   |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)                               | 8.500,00 D   | 0,00 C       |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE                               | 6.902,52 D   | 5.263,80 D   |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES                              | 192.763,85 D | 47.253,33 D  |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)                                | 80,00 D      | 0,00 C       |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA                           | 1.839,80 D   | 1.000,00 D   |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)        | 12.634,60 D  | 11.372,92 D  |
| ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL            | 32.460,39 D  | 34.339,31 D  |
| PDDE BASICO   | 24.515,00 D  | 27.934,18 D  |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS                           | 23.315,00 D  | 7.542,18 D   |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)        | 1.200,00 D   | 20.392,00 D  |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 7.945,39 D   | 6.405,13 D   |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS                           | 4.395,39 D   | 3.410,13 D   |
| BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)  | 3.550,00 D   | 2.995,00 D   |

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



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

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

Folha: 002

00132 APM DA EMEB ANA HENRIQUETA CLARK MARIN  
RUA SABINO DEMARCHI, 50  
VILA INDUSTRIAL - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

69.255.396/0001-14

| Descrição   | 2022 | 2021 |
|---|------|------|
| <br>Juliana Aghinoni de Oliveira<br>DIR. EXECUTIVA<br>C.P.F.: 256.239.198-55 |      |      |
| <br>Maria de Lourdes Rocha<br>Contador<br>CRC Nº : 1SP215598/0-9             |      |      |

ROCHA CONTABILIDADE

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00132 APM DA EMEB ANA HENRIQUETA CLARK MARIN

69.255.396/0001-14

RUA SABINO DEMARCHI, 50

VILA INDUSTRIAL - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição  | 2022         | 2021         |
|--|--------------|--------------|
| ATIVO  | 28.382,62 D  | 33.921,92 D  |
| CIRCULANTE   | 28.382,62 D  | 33.921,92 D  |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA                         | 28.361,18 D  | 33.879,92 D  |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS CIRESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL   | 10.505,64 D  | 0,00 D       |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA          | 10.505,64 D  | 0,00 D       |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL   | 17.855,54 D  | 33.879,92 D  |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO   | 10.673,56 D  | 22.808,07 D  |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV  | 7.181,98 D   | 11.071,85 D  |
| CREDITOS   | 21,44 D      | 42,00 D      |
| CREDITOS A RECEBER                                   | 21,44 D      | 42,00 D      |
| OUTROS VALORES A RECEBER                             | 21,44 D      | 42,00 D      |
| EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)                | 1.580,65 D   | 0,00 D       |
| ( - ) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO         | 1.580,65 C   | 0,00 D       |
| PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO                         | 28.382,62 C  | 33.921,92 C  |
| CIRCULANTE   | 28.369,29 C  | 33.908,59 C  |
| CONTAS A PAGAR                                       | 8,10 C       | 8,10 C       |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV         | 8,10 C       | 8,10 C       |
| FORNECEDORES   | 8,10 C       | 8,10 C       |
| PROVISÕES  | 0,02 C       | 0,01 C       |
| PROVISÕES CIVEIS                                     | 0,02 C       | 0,01 C       |
| SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER            | 0,02 C       | 0,01 C       |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)            | 10.505,64 C  | 0,01 C       |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL                        | 10.505,64 C  | 0,01 C       |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE      | 266.421,49 C | 106.457,80 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS                    | 4.304,87 C   | 963,85 C     |
| ( - ) RECURSOS APLICADOS                             | 260.220,72 D | 107.421,64 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)            | 17.855,53 C  | 33.900,47 C  |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO            | 10.673,55 C  | 22.818,37 C  |
| ENTRADA DE RECURSOS                                  | 11.010,00 C  | 11.300,00 C  |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR            | 22.818,37 C  | 38.768,68 C  |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA                     | 1.360,18 C   | 683,87 C     |
| ( - ) RECURSOS APLICADOS                             | 24.515,00 D  | 27.934,18 D  |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE             | 7.181,98 C   | 11.082,10 C  |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19           | 0,00 D       | 879,01 C     |
| EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 2,66 C       | 698,78 C     |
| ( - ) RECURSOS APLICADOS                             | 0,00 D       | 1.575,13 D   |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA             | 3.328,00 C   | 3.892,00 C   |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR        | 11.079,44 C  | 11.821,01 C  |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA                     | 717,27 C     | 196,43 C     |
| ( - ) RECURSOS APLICADOS                             | 7.945,39 D   | 4.830,00 D   |
| PATRIMONIO LIQUIDO                                   | 13,33 C      | 13,33 C      |
| PATRIMONIO SOCIAL                                    | 13,33 C      | 13,33 C      |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO                       | 13,33 C      | 13,33 C      |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO                       | 13,33 C      | 13,33 C      |

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

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022


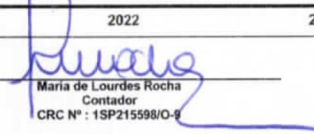
Folha: 002

00132 APM DA EMEB ANA HENRIQUETA CLARK MARIN

69.255.396/0001-14

RUA SABINO DEMARCHI, 50

VILA INDUSTRIAL - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição  | 2022   | 2021 |
|--|--|------|
| <br>Juliana Aguiar de Oliveira<br>DIR. EXECUTIVA<br>C.R.F. 256.239.198-55 | <br>Maria de Lourdes Rocha<br>Contador<br>CRC Nº : 1SP215598/O-9 |      |

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

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **APM da Eneb Ana Henriqueta Clark Marim** 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 a 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 Sabino Demarchi, 50 Jardim Industrial CEP 09762-040, 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 pro-rata até a data do balanço.
- c) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição. Conforme determina Cláusula 8ª 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.

  
Juliana Camargo de Oliveira  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9