

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

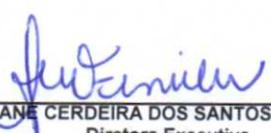
00301 APM DA EMEB PROF DOLORES DE TOLEDO DE MATTEO

04.891.418/0001-97

Rua Sabino Demarchi, 250

Jardim Industrial - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	74.804,72 D	5.192,02 D
CIRCULANTE	74.804,72 D	5.192,02 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	74.754,75 D	5.191,99 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	68.111,31 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	68.111,31 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	6.730,27 D	5.191,99 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	9,33 D	8,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.326,71 D	2.486,27 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	2.394,23 D	2.697,07 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	86,83 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	86,83 C	0,00 D
CREDITOS	49,97 D	0,03 D
CREDITOS A RECEBER	49,97 D	0,03 D
OUTROS VALORES A RECEBER	49,97 D	0,03 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	74.804,72 C	5.192,02 C
CIRCULANTE	74.804,72 C	5.192,02 C
PROVISÕES	1,96 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	1,96 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	1,96 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	67.570,73 C	0,00 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	67.570,73 C	0,00 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	1,96 C	1,96 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	229.724,79 C	74.203,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	780,83 C	572,47 C
(-) RECURSOS APLICADOS	162.936,85 D	74.773,83 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	4,40 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	7.235,95 C	5.192,02 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	4.337,10 C	2.494,94 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.290,00 C	3.800,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	2.494,94 C	4.897,34 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	248,68 C	65,20 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.696,52 D	6.267,60 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.898,85 C	2.697,08 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	243,68 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	799,89 C	556,21 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.897,19 C	4.952,25 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	84,53 C	96,94 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.333,76 D	5.603,00 D


 ARIANE CERDEIRA DOS SANTOS FINKLER
 Diretora Executiva
 C.P.F.: 352.045.848-97


 Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC Nº : 1SP215598/O-9

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

Folha: 001

00301 APM DA EMEB PROF DOLORES DE TOLEDO DE MATTEO

04.891.418/0001-97

Rua Sabino Demarchi, 250

Jardim Industrial - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	169.967,13 C	86.646,39 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	1,96 C
CUSTEIO	0,00 C	1,96 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	1,96 C
DOAÇÕES VOLUNTARIAS PESSOA FISICA	0,00 C	1,96 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	169.967,13 C	86.644,43 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	162.936,85 C	74.773,83 C
GOVERNO MUNICIPAL	162.936,85 C	74.773,83 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	162.936,85 C	74.773,83 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	7.030,28 C	11.870,60 C
GOVERNO FEDERAL	7.030,28 C	11.870,60 C
PDDE BÁSICO	4.696,52 C	6.267,60 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.333,76 C	5.603,00 C
DESPESAS	169.967,13 D	86.646,39 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	1,96 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	1,96 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	1,96 D
REEMBOLSO DE DESPESAS A PROGRAMAS (MUNIFED)	0,00 C	1,96 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	169.967,13 D	86.644,43 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	162.936,85 D	74.773,83 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	162.936,85 D	74.773,83 D
MATERIAS DIVERSOS	6.898,78 D	14.098,11 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.254,31 D	230,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	650,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	136.706,99 D	46.817,09 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.524,25 D	8.364,83 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	7.030,28 D	11.870,60 D
PDDE BASICO	4.696,52 D	6.267,60 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.582,70 D	1.564,92 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	3.000,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.113,82 D	1.702,68 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	2.333,76 D	5.603,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.333,76 D	2.204,00 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	3.399,00 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

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

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

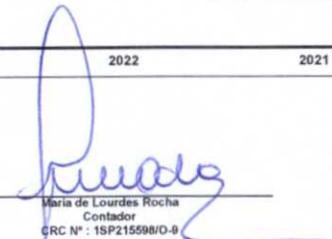
Folha: 002

00301 APM DA EMEB PROF DOLORES DE TOLEDO DE MATTEO

04.891.418/0001-97

Rua Sabino Demarchi, 250

Jardim Industrial - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 ARIANE CERQUEIRA DOS SANTOS FINKLER Diretora Executiva C.P.F.: 352.045.848-97		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/0-9		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Professora Dolores de Toledo Matto 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, 250, Bairro Baeta Neves 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 25) – 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)

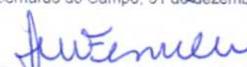
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

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.


Ariane Cedeira dos Santos Finkler
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CFC 1SP215598/O-9