

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

Folha: 001
00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	374.460,44 D	300.997,43 D
CIRCULANTE	374.460,44 D	300.997,43 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	374.445,92 D	298.513,62 D
CAIXA	150,00 D	150,00 D
CAIXA GERAL	150,00 D	150,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	103.231,40 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	103.231,40 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO - GOV FEDERAL	279.284,66 D	298.363,62 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	20.997,95 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	158.629,63 D	156.667,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	65.673,49 D	61.989,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTRUT ACCESS - F.INV	34.900,12 D	32.271,55 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	20.081,42 D	26.428,89 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	0,00 D	8,09 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	8.220,14 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	8.220,14 C	0,00 D
CREDITOS	14,52 D	2.483,81 D
CREDITOS A RECEBER	14,52 D	2.483,81 D
OUTROS VALORES A RECEBER	14,52 D	2.483,81 D
MOBILIÁRIOS	8.200,00 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	936,10 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	9.136,10 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	374.460,44 C	300.997,43 C
CIRCULANTE	374.460,44 C	300.997,43 C
CONTAS A PAGAR	493,04 C	325,46 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	493,04 C	325,46 C
FORNECEDORES	493,04 C	325,46 C
PROVISÕES	0,00 D	0,03 C
PROVISÕES CÍVEIS	0,00 D	0,03 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,00 D	0,03 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	94.693,14 C	4.184,79 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	94.693,14 C	4.184,79 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	301.229,54 C	209.603,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	7.757,47 C	2.822,79 C
(-) RECURSOS APLICADOS	214.293,87 D	208.240,59 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	1,21 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	279.274,26 C	296.487,15 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	158.536,14 C	175.789,27 C
ENTRADA DE RECURSOS	27.910,00 C	54.830,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	175.789,27 C	128.949,57 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	12.208,15 C	3.986,03 C
(-) RECURSOS APLICADOS	57.371,28 D	11.976,33 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	65.748,49 C	61.989,35 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	61.989,35 C	60.633,95 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.759,14 C	1.355,40 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	34.900,12 C	32.271,55 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	32.000,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	32.271,55 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.628,57 C	271,55 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	20.089,51 C	26.436,98 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	11.748,66 C	11.748,66 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.815,93 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	10.439,79 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	10.439,79 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.248,53 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	356,53 C

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

Folha: 002
00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
(-) RECURSOS APLICADOS	12.055,40 D	0,00 D

Claudia da Silva Lirio
 Claudia da Silva Lirio
 DIR EXECUTIVA
 C.P.F.: 055.017.345-59

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

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

Folha: 001

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP


Descrição	2022	2021
RECEITAS	283.888,13 C	220.216,92 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	167,58 C	0,00 C
CUSTEIO	167,58 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	167,58 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	167,58 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	283.720,55 C	220.216,92 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	214.293,87 C	208.240,59 C
GOVERNO MUNICIPAL	214.293,87 C	208.240,59 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	214.293,87 C	208.240,59 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	69.426,68 C	11.976,33 C
GOVERNO FEDERAL	69.426,68 C	11.976,33 C
PDDE BÁSICO	57.371,28 C	11.976,33 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	12.055,40 C	0,00 C
DESPESAS	283.888,13 D	220.216,92 D
DESPESAS ORDINARIAS	167,58 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	167,58 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	167,58 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUNIFED)	167,58 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	283.720,55 D	220.216,92 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	214.293,87 D	208.240,59 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	214.293,87 D	208.240,59 D
MATERIAIS DIVERSOS	41.173,59 D	23.683,81 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	803,97 D	1.608,34 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.750,00 D	9.060,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	21.399,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	84.653,16 D	132.887,47 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	5.290,60 D	3.207,80 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	433,80 D	1.161,71 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	49.887,23 D	31.367,66 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	69.426,68 D	11.976,33 D
PDDE BASICO	57.371,28 D	11.976,33 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	11.976,33 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	57.371,28 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	12.055,40 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	10.655,40 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.400,00 D	0,00 C

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

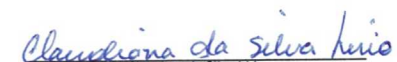
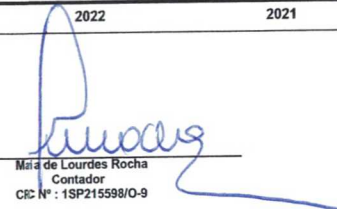
Folha: 002

00214 APM DA EMEB PROFESSORA JANETE MALLY BETTI SIMOES

00.831.616/0001-04

Rua dos Vianas, 3520

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 Claudiana da Silva Lirio DIR EXECUTIVA C.P.F.: 055.017.345-59		
 Maria de Lourdes Rocha Contador 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 Emeb Professora Janete Mally Betti Simões** 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 dos Vianas, 3520 Jardim Industrial CEP 09761-000, 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.

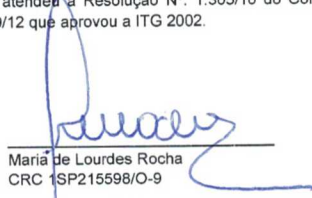
6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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.


Claudiana da Silva Lirio
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9