

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2023

Folha: 001

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

04.159.293/0001-05

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2023	2022
ATIVO	220.918,77 D	216.575,27 D
CIRCULANTE	220.918,77 D	216.575,27 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	220.864,98 D	216.572,83 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	33.157,41 D	92.962,04 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	33.157,41 D	92.962,04 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	193.369,07 D	123.610,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	322,01 D	297,96 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	118.546,88 D	69.733,14 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	159,43 D	2.186,68 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	37.917,06 D	34.900,12 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	36.423,69 D	16.492,89 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	5.661,50 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	5.661,50 C	0,00 D
CREDITOS	53,79 D	2,44 D
CREDITOS A RECEBER	53,79 D	2,44 D
OUTROS VALORES A RECEBER	53,79 D	2,44 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	69.934,55 D	7.042,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	69.934,55 C	7.042,00 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	220.918,77 C	216.575,27 C
CIRCULANTE	220.918,77 C	216.575,27 C
CONTAS A PAGAR	131,82 C	0,02 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,02 C	0,02 C
FORNECEDORES	0,02 C	0,02 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	131,80 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	131,80 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	27.467,00 C	93.013,58 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	27.467,00 C	93.013,58 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	91,75 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	360.904,30 C	359.888,17 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	15.133,57 C	4.424,17 C
(-) RECURSOS APLICADOS	441.584,45 D	271.390,51 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	93.013,58 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	193.319,95 C	123.561,67 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	118.819,77 C	69.981,98 C
ENTRADA DE RECURSOS	41.810,00 C	40.930,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	69.981,98 C	43.938,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	7.137,36 C	5.663,78 C
(-) RECURSOS APLICADOS	109,57 D	20.549,80 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	159,43 C	2.186,68 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	2.186,68 C	0,00 D
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	152,75 C	2.186,68 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.180,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	37.917,06 C	34.900,12 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	34.900,12 C	32.271,55 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.016,94 C	2.628,57 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	36.423,69 C	16.492,89 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.484,24 C	5.484,24 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	11.008,65 C	7.520,89 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.451,67 C	1.075,76 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.467,87 D	1.480,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - COMP.CANT.LEITURA	16.055,00 C	0,00 D

Documento assinado digitalmente



CRISTINA DA SILVA DIAS LIMA
Data: 05/03/2024 10:43:09 0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 02/02/2024 12:06:55 0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2023

Folha: 002

00112 APM DA EMEB ARLINDO MIGUEL TEIXEIRA

04.159.293/0001-05

Estrada dos Alvarengas, 7500

Jardim Laura - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2023	2022
RECEITAS	445.341,89 C	293.512,06 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	91,75 C
CUSTEIO	0,00 C	91,75 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	91,75 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	91,75 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	445.341,89 C	293.420,31 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	441.584,45 C	271.390,51 C
GOVERNO MUNICIPAL	441.584,45 C	271.390,51 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	441.584,45 C	271.390,51 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	3.757,44 C	22.029,80 C
GOVERNO FEDERAL	3.757,44 C	22.029,80 C
PDDE BÁSICO	109,57 C	20.549,80 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	2.180,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.467,87 C	1.480,00 C
DESPESAS	445.341,89 D	293.512,06 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	91,75 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	91,75 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	91,75 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	91,75 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	445.341,89 D	293.420,31 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	441.584,45 D	281.213,51 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	441.584,45 D	281.213,51 D
MATERIAIS DIVERSOS	147.533,95 D	80.096,44 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.850,00 D	9.665,30 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	11.500,00 D	11.500,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	76.995,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	6.902,52 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	129.318,95 D	163.604,07 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.279,90 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	61.612,65 D	9.445,18 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	3.757,44 D	12.206,80 D
PDDE BASICO	109,57 D	10.726,80 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	109,57 D	10.726,80 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	2.180,00 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	2.180,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	1.467,87 D	1.480,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.467,87 D	1.480,00 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00



Documento assinado digitalmente
CRISTINA DA SILVA DIAS LIMA
Data: 05/03/2024 10:43:09-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 02/02/2024 12:06:55-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Artindo Miguel Teixeira 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, Estrada dos Alvarengas, 7500 – Jardim Laura – CEP 09850-550 - Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2023, 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 2023.

gov.br
Documento assinado digitalmente
CRISTINA DA SILVA DIAS LIMA
Data: 05/03/2024 10:50:06 -0300
Verifique em <https://validar.it.gov.br>

Diretor(a) Executivo(a)

gov.br
Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 02/02/2024 12:04:55 -0300
Verifique em <https://validar.it.gov.br>

Contadora - CRC 1SP215598/O-9