

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2023

Folha: 001

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2023	2022
ATIVO	85.466,14 D	115.219,29 D
CIRCULANTE	83.446,14 D	113.199,29 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	83.143,05 D	113.147,40 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	909,11 D	861,15 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	909,11 D	861,15 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	18.029,15 D	39.473,01 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	18.029,15 D	39.473,01 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	64.314,79 D	72.923,24 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	389,98 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	49.348,47 D	66.500,22 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	14.966,32 D	6.033,04 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	110,00 C	110,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	110,00 C	110,00 C
CREDITOS	303,09 D	51,89 D
CREDITOS A RECEBER	303,09 D	51,89 D
OUTROS VALORES A RECEBER	303,09 D	51,89 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.020,00 D	2.020,00 D
IMOBILIZADO	2.020,00 D	2.020,00 D
BENS DE USO COM RESTRICÇÃO (DE TERCEIROS)	2.020,00 D	2.020,00 D
APARELHOS DE RECREAÇÃO / ESPORTIVOS	5.287,00 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	101.963,72 D	58.451,30 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	799,90 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	106.030,62 C	56.431,30 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	85.466,14 C	115.219,29 C
CIRCULANTE	82.530,57 C	112.331,68 C
CONTAS A PAGAR	271,61 C	333,17 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	271,61 C	333,17 C
ISSQN - FONTE	271,61 C	333,17 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	18.372,32 C	39.067,81 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	18.372,32 C	39.067,81 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	604.403,58 C	292.265,95 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	14.274,13 C	12.436,16 C
(-) RECURSOS APLICADOS	637.213,20 D	265.634,30 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	36.907,81 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	63.886,64 C	72.930,70 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	48.928,36 C	66.890,20 C
ENTRADA DE RECURSOS	19.290,00 C	9.595,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	66.890,20 C	52.373,20 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	6.074,56 C	4.922,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	43.326,40 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	14.958,28 C	6.040,50 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.537,21 C	7.844,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.000,00 D	5.307,10 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.503,29 C	5.437,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	486,40 C	906,71 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.105,62 D	2.841,22 D
ENTRADA DE RECURSOS - COMP.CANT.LEITURA	8.645,00 C	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	2.935,57 C	2.887,61 C
PATRIMONIO SOCIAL	2.935,57 C	2.887,61 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	2.935,57 C	2.887,61 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	2.935,57 C	2.887,61 C
DESPESAS	0,00 D	24,42 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 D	24,42 D
SEM RESTRICÇÃO	0,00 D	24,42 D
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00 D	24,42 D
JUROS E MULTAS	0,00 D	24,42 D

Documento assinado digitalmente



DEISE GONCALVES DE OLIVEIRA

Data: 07/03/2024 12:22:54-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



MARIA DE LOURDES ROCHA

Data: 22/02/2024 11:45:07-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

Folha: 001

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO


04.165.492/0001-26


Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2023	2022
RECEITAS	684.693,18 C	273.871,23 C
RECEITAS FINANCEIRAS	47,96 C	88,61 C
FUNDOS PROPRIOS	47,96 C	88,61 C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	47,96 C	88,61 C
CADERNETA DE POUPANÇA	47,96 C	88,61 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	684.645,22 C	273.782,62 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	637.213,20 C	265.634,30 C
GOVERNO MUNICIPAL	637.213,20 C	265.634,30 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	637.213,20 C	265.634,30 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	47.432,02 C	8.148,32 C
GOVERNO FEDERAL	47.432,02 C	8.148,32 C
PDDE BÁSICO	43.326,40 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	3.000,00 C	5.307,10 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.105,62 C	2.841,22 C
DESPEAS	684.645,22 D	274.508,62 D
DESPEAS ORDINARIAS	0,00 C	726,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	726,00 D
DESPEAS FINANCEIRAS	0,00 C	726,00 D
TARIFAS BANCÁRIAS	0,00 C	726,00 D
DESPEAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	684.645,22 D	273.782,62 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	637.213,20 D	265.634,30 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	637.213,20 D	265.634,30 D
MATERIAIS DIVERSOS	55.629,28 D	62.601,94 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.860,00 D	2.597,66 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	10.400,00 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	34.500,00 D	7.580,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	6.902,52 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	485.006,40 D	128.130,88 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	2.493,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	6.260,90 D	0,00 C
LABORATORIO DE INFORMATICA	4.239,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	29.330,62 D	57.821,30 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	47.432,02 D	8.148,32 D
PDDE BASICO	43.326,40 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	25.557,70 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	17.768,70 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	4.105,62 D	8.148,32 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.605,62 D	6.922,42 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.500,00 D	1.225,90 D

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Lucro do período	47,96


 Documento assinado digitalmente
DEISE GONCALVES DE OLIVEIRA
 Data: 07/03/2024 12:22:54-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>


 Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
 Data: 22/02/2024 11:25:33-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Edson Danillo Dotto** 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, Avenida Pedro Mendes, 1875 – Parque Selecta CEP 09791-250, 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.

7 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O resultado do exercício de 2016 e do exercício de 2017 foi incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2023.