

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00246 APM DA EMEB ANTONIO DOS SANTOS FARIAS

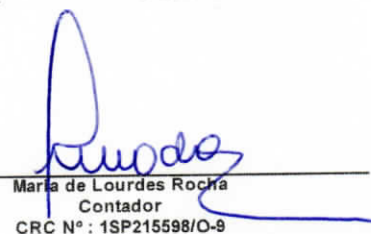
10.559.778/0001-99

Rua Irati, 11

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	107.580,48 D	61.691,88 D
CIRCULANTE	107.580,48 D	61.691,88 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	107.558,22 D	61.596,70 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	42.755,06 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	42.755,06 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	64.890,01 D	61.596,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	258,53 D	520,29 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	41.966,52 D	43.109,27 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	22.664,96 D	17.967,14 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	86,85 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	86,85 C	0,00 D
CREDITOS	22,26 D	95,18 D
CREDITOS A RECEBER	22,26 D	95,18 D
OUTROS VALORES A RECEBER	22,26 D	95,18 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	107.580,48 C	61.691,88 C
CIRCULANTE	107.580,48 C	61.691,88 C
CONTAS A PAGAR	0,04 C	0,04 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,04 C	0,04 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	42.770,31 C	377,48 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	42.770,31 C	377,48 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	173.744,50 C	119.423,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	4.071,87 C	1.111,90 C
(-) RECURSOS APLICADOS	135.046,06 D	119.856,04 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	302,18 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	64.810,13 C	61.314,36 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	42.145,94 C	43.347,99 C
ENTRADA DE RECURSOS	14.850,00 C	28.330,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	43.347,99 C	14.849,88 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	4.025,00 C	450,46 C
(-) RECURSOS APLICADOS	20.077,05 D	282,35 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	22.664,19 C	17.966,37 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.219,21 C	5.910,96 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.498,82 C	308,25 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	1.050,68 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.463,22 C	5.412,54 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.283,94 C	1.997,34 C
(-) RECURSOS APLICADOS	693,00 D	605,40 D


 GLEICE MARIA MEDURI WOLFF
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 351.599.668-03


 Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC N°: 1SP215598/O-9

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

Folha: 002

00246 APM DA EMEB ANTONIO DOS SANTOS FARIAS

10.559.778/0001-99

Rua Irati, 11

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	155.816,11 C	120.743,79 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	155.816,11 C	120.743,79 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	135.046,06 C	119.856,04 C
GOVERNO MUNICIPAL	135.046,06 C	119.856,04 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	135.046,06 C	119.856,04 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	20.770,05 C	887,75 C
GOVERNO FEDERAL	20.770,05 C	887,75 C
PDDE BASICO	20.077,05 C	282,35 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	693,00 C	605,40 C
DESPESAS	155.816,11 D	120.743,79 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	155.816,11 D	120.743,79 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	135.046,06 D	119.856,04 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	135.046,06 D	119.856,04 D
MATERIAIS DIVERSOS	17.430,35 D	23.639,96 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.934,80 D	2.868,17 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	12.300,00 D	8.800,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	13.600,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	54.757,21 D	63.007,70 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	1.490,80 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	992,22 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	26.128,96 D	14.785,61 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	20.770,05 D	887,75 D
PDDE BASICO	20.077,05 D	282,35 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	20.077,05 D	282,35 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	693,00 D	605,40 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	693,00 D	605,40 D

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/2021


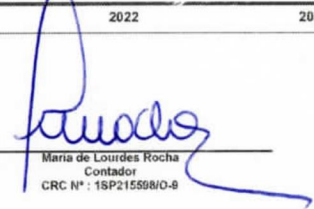
Folha: 003

00246 APM DA EMEB ANTONIO DOS SANTOS FARIAS

10.559.778/0001-99

Rua Irati, 11

Batistini - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 ALEICE MARIA MEDURI WOLFF DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 351.599.668-03		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-8		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Antônio dos Santos Farias** 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 Irati, 11 Jardim Represa CEP 09843-370, 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.


Gleice Maria Meduri Wolf
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 15P215598/O-9