

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00143 APM DA EMEB BOSKO PRERADOVIC
Rua Braz Cubas, 121

05.861.941/0001-33

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| ATIVO | 117.030,07 D | 105.449,72 D |
| CIRCULANTE | 117.030,07 D | 105.449,72 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 117.011,21 D | 105.432,77 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICAO - GOV MUNICIPAL | 59.662,97 D | 0,00 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANCA | 59.662,97 D | 0,00 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICAO - GOV FEDERAL | 57.348,24 D | 105.432,77 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 32.848,59 D | 74.604,13 D |
| BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV | 24.499,65 D | 30.828,64 D |
| CREDITOS | 18,86 D | 16,95 D |
| CREDITOS A RECEBER | 18,86 D | 16,95 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 18,86 D | 16,95 D |
| MOBILIÁRIOS | 16.550,00 D | 0,00 D |
| EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS) | 27.489,00 D | 0,00 D |
| (-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO | 44.039,00 C | 0,00 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 117.030,07 C | 105.449,72 C |
| CIRCULANTE | 117.030,07 C | 105.449,72 C |
| CONTAS A PAGAR | 978,02 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 | 978,00 C | 0,00 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE | 978,00 C | 0,00 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 59.464,68 C | 2,98 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 59.464,68 C | 2,98 C |
| RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA | 0,00 D | 2,98 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 275.143,11 C | 191.353,80 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 8.656,19 C | 1.951,47 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 224.334,62 D | 193.094,42 D |
| (-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO | 0,00 D | 210,85 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 56.587,37 C | 105.446,72 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 32.088,59 C | 74.604,13 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 26.430,00 C | 25.920,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 74.604,13 C | 47.514,92 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 6.688,51 C | 1.169,21 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 75.634,05 D | 0,00 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 24.498,78 C | 30.842,59 C |
| MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 13.911,41 C | 13.459,93 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 2.288,49 C | 451,48 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19 | 0,00 D | 11.606,57 C |
| EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 11.606,57 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 3.892,00 C | 3.892,00 C |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR | 5.324,61 C | 3.892,00 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 12.524,30 D | 2.459,39 D |

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002

00143 APM DA EMEB BOSKO PRERADOVIC
Rua Braz Cubas, 121

05.861.941/0001-33

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2022 | 2021 |
|-----------|------|------|
| | | |

Shella Fagundes
 Shella Fagundes
 DIR. EXECUTIVA
 C.P.F.: 291.473.628-20

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

00143 APM DA EMEB BOSKO PRERADOVIC

05.861.941/0001-33

Rua Braz Cubas, 121

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|--------------|--------------|
| RECEITAS | 312.492,97 C | 195.553,81 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 312.492,97 C | 195.553,81 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 224.334,62 C | 193.094,42 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 224.334,62 C | 193.094,42 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 224.334,62 C | 193.094,42 C |
| GOVERNO FEDERAL | 88.158,35 C | 2.459,39 C |
| PDDE BÁSICO | 75.634,05 C | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA | 12.524,30 C | 2.459,39 C |
| DESPESAS | 312.492,97 D | 195.553,81 D |
| DESPESAS ORDINARIAS | 983,00 D | 3,30 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 983,00 D | 3,30 D |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 983,00 D | 0,00 C |
| REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED) | 983,00 D | 0,00 C |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | 0,00 C | 3,30 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL | 0,00 C | 3,30 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 311.509,97 D | 195.550,51 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 224.111,62 D | 193.091,12 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 224.111,62 D | 193.091,12 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 68.039,89 D | 62.378,27 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 4.304,66 D | 1.666,27 D |
| LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS | 0,00 C | 9.840,00 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 23.550,00 D | 0,00 C |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 6.902,52 D | 5.263,80 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 80.038,75 D | 86.304,55 D |
| PREVIDENCIA SOCIAL (CPP) | 1.338,00 D | 416,00 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 433,80 D | 728,80 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 39.504,00 D | 26.493,43 D |
| ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL | 87.398,35 D | 2.459,39 D |
| PDDE BASICO | 74.874,05 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 47.310,00 D | 0,00 C |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 27.564,05 D | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 12.524,30 D | 2.459,39 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 12.524,30 D | 359,39 D |
| BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 0,00 C | 2.100,00 D |

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


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

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

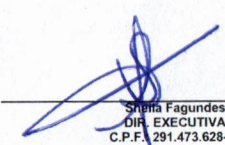

Folha: 002

00143 APM DA EMEB BOSKO PRERADOVIC

05.861.941/0001-33

Rua Braz Cubas, 121

Alvarenga - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|------|------|
|  Shirla Fagundes DIR. EXECUTIVA C.P.F. 291.473.628-20 | | |
|  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 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 Bosko Preradovic** 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 Brás Cubas, 121 Bairro Las Palmas CEP 09854-000, 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.

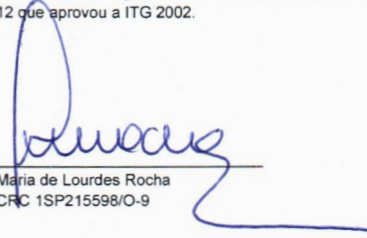
6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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.

Sheila Fagundes
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9