

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha 001

00157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO

06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
<b>ATIVO</b>	61.592,18 D	60.255,99 D
<b>CIRCULANTE</b>	61.592,18 D	60.255,99 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	59.028,13 D	60.255,04 D
BANCOS C MOVIMENTO - REC. C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	992,22 C	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	992,22 C	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	9.421,25 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	9.421,25 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO - GOV FEDERAL	50.599,10 D	60.255,04 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	25.312,24 D	34.238,45 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS - F INV	14.356,87 D	13.273,22 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	10.929,99 D	12.743,37 D
<b>CREDITOS</b>	2.564,05 D	0,95 D
<b>CREDITOS A RECEBER</b>	2.564,05 D	0,95 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2.564,05 D	0,95 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRÔ / ELETRONICOS)	5.988,50 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	5.988,50 C	0,00 D
<b>PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO</b>	61.592,18 C	60.255,99 C
<b>CIRCULANTE</b>	61.592,18 C	60.255,99 C
CONTAS A PAGAR	0,63 C	0,63 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,63 C	0,63 C
FORNECEDORES	0,63 C	0,63 C
<b>PROVISÕES</b>	35,80 C	35,80 C
<b>PROVISÕES CIVEIS</b>	35,80 C	35,80 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	35,80 C	35,80 C
<b>RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (1)</b>	10.956,65 C	35,48 D
<b>RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL</b>	10.956,65 C	35,48 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	244.184,17 C	113.781,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	5.113,99 C	1.317,68 C
(-) RECURSOS APLICADOS	238.339,95 D	115.133,40 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	1,56 D	1,56 D
<b>RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)</b>	50.599,10 C	60.255,04 C
<b>RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO</b>	25.312,24 C	34.238,45 C
ENTRADA DE RECURSOS	21.355,00 C	14.540,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	20.255,77 C	20.255,77 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.436,64 C	516,28 C
(-) RECURSOS APLICADOS	19.735,17 D	1.073,60 D
<b>RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)</b>	14.356,87 C	13.273,22 C
<b>RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR</b>	12.996,90 C	12.996,90 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.359,97 C	276,32 C
<b>RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE</b>	10.929,99 C	12.743,37 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.058,01 C	1.058,01 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.444,89 C	5.444,89 C
(-) RECURSOS APLICADOS	408,90 D	408,90 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.125,31 C	6.125,31 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	232,06 C	232,06 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.413,38 D	3.600,00 D

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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022


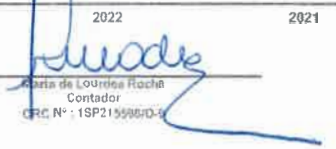
Folha 002

00157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO

06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
		
ALEKSANDRA RAMIRES DA SILVA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 117.235.411/01		
		
Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° 1SP215598/0-9		

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

Folha 001

U0157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO

06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	143.681,50 C	120.215,90 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	143.681,50 C	120.215,90 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	123.206,55 C	115.133,40 C
GOVERNO MUNICIPAL	123.206,55 C	115.133,40 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	123.206,55 C	115.133,40 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	20.474,95 C	5.082,50 C
GOVERNO FEDERAL	20.474,95 C	5.082,50 C
PDDE BÁSICO	18.661,57 C	1.073,60 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	408,90 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.813,38 C	3.600,00 C
DESPESAS	143.681,50 D	120.215,90 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	143.681,50 D	120.215,90 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	123.206,55 D	115.133,40 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	123.206,55 D	115.133,40 D
MATERIAIS DIVERSOS	23.404,69 D	33.541,48 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.102,55 D	1.056,44 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	3.900,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	21.235,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	7.899,70 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	62.277,49 D	53.403,67 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	7.284,30 D	15.332,11 D
ATIVIDADE EDUC/ESPORTE/LAZER - GOV FEDERAL	20.474,95 D	5.082,50 D
PDDE BÁSICO	18.661,57 D	1.073,60 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	17.941,37 D	1.073,60 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	720,20 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.813,38 D	4.008,90 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.813,38 D	4.008,90 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Lucro 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

U0157 APM DA EMEB FRANCISCO BELTRAN BASTISTINI - PAQUITO

06.339.025/0001-09

Estrada dos Alvarengas, 7552

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

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

  
 ALESSANDRA RAMOS DA SILVA  
 DIR EXECUTIVA  
 C.P.F. 327.235.498-01

  
 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 Francisco Beltran Batistini - Paquito 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, 7552 Jardim Laura CEP 09850-550, 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.

Aleksandra Ramos Sida Silva  
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9