

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001


00245 APM DA EMEB GILDO DOS SANTOS

04.871.812/0001-63

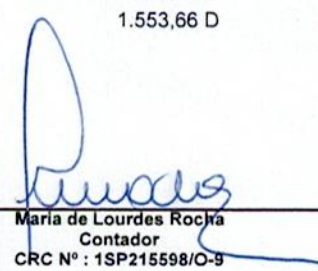
Rua Professora Pedra de Carvalho, S/N

Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	49.498,51 D	20.961,57 D
CIRCULANTE	49.498,51 D	20.961,57 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	49.364,92 D	20.961,57 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	30.421,53 D	65,44 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	30.421,53 D	65,44 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	18.943,39 D	20.896,13 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	2.832,23 D	3.059,12 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	6.060,86 D	9.337,55 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	10.050,30 D	8.499,46 D
CREDITOS	133,59 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	133,59 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	133,59 D	0,00 D
MOBILIÁRIOS	590,00 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	2.724,27 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	3.314,27 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	49.498,51 C	20.961,57 C
CIRCULANTE	49.498,51 C	20.961,57 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	30.555,12 C	65,44 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	30.555,12 C	65,44 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	87.880,87 C	56.867,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.660,52 C	779,38 C
(-) RECURSOS APLICADOS	58.986,27 D	57.581,74 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	18.943,39 C	20.896,13 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	8.893,09 C	12.396,67 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	0,98 C
ENTRADA DE RECURSOS	2.390,00 C	2.220,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	12.396,67 C	11.200,46 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	829,19 C	262,35 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.722,77 D	1.287,12 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.050,30 C	8.499,46 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	143,90 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.189,98 C	1.414,08 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	368,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.309,48 C	4.952,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	653,50 C	148,10 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.553,66 D	241,91 D





LUCAS CAVANI
 DIRETOR EXECUTIVO
 C.P.F.: 399.438.858-90



Maria de Lourdes Rocha
 Contador
 CRC Nº : 1SP215598/O-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022		Folha: 002
00245 APM DA EMEB GILDO DOS SANTOS		04.871.812/0001-63
Rua Professora Pedra de Carvalho, S/N		
Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP		
Descrição	2022	2021
RECEITAS		
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	67.262,70 C	59.478,77 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	59.478,77 C	59.478,77 C
GOVERNO MUNICIPAL	58.986,27 C	57.581,74 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	58.986,27 C	57.581,74 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	8.276,43 C	1.897,03 C
GOVERNO FEDERAL	8.276,43 C	1.897,03 C
PODE BASICO	6.722,77 C	1.287,12 C
PODE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	368,00 C
PODE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.553,66 C	241,91 C
DESPESAS		
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	67.262,70 D	59.478,77 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	67.262,70 D	59.478,77 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	58.986,27 D	57.581,74 D
MATERIAIS DIVERSOS	9.976,88 D	13.519,60 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	94,83 D	186,27 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	1.500,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.447,31 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	35.498,58 D	33.253,10 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	70,31 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	5.468,67 D	5.288,66 D
ATIVIDADE EDUC/ESPORTE/LAZER - GOV FEDERAL	8.276,43 D	1.897,03 D
PODE BASICO	6.722,77 D	1.287,12 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	442,77 D	1.287,12 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.280,00 D	0,00 C
PODE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ED CONECT/EMERGENCIAL	1.553,66 D	609,91 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.553,66 D	609,91 D
Demonstração do Saldo Final		
Resultado do Período	0,00	
Superavit do período		


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 21559870-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022		Folha: 003
00245 APM DA EMEB GILDO DOS SANTOS		04.871.812/0001-63
Rua Professora Pedra de Carvalho, S/N		
Assunção - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP		
Descrição	2022	2021
 LUCAS CAVALI DIRETOR EXECUTIVO C.P.F.: 393.438.658-90	 Maria de Lourdes Rocha Diretora CRC Nº: 1SP21559870-9	

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Ereb Gildo dos Santos 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 Professora Pedra de Carvalho, s/n Jardim Lavínia CEP 09811-140, 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 à 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.

Lucas Cavani
Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9