

**Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022**

Folha: 001

00231 APM DA EMEB IRMÃ MARIA ANSELMA VIERA

04.868.631/0001-88

Rua Araldo Armani, 461

Planalto - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	28.583,24 D	16.405,99 D
CIRCULANTE	28.583,24 D	16.405,99 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	28.535,52 D	16.405,99 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	12.978,95 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	12.978,95 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	15.556,57 D	16.405,99 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	9.914,89 D	11.583,97 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	5.641,68 D	4.822,02 D
CREDITOS	47,72 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	47,72 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	47,72 D	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	28.583,24 C	16.405,99 C
CIRCULANTE	28.583,24 C	16.405,99 C
CONTAS A PAGAR	0,06 C	0,06 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,06 C	0,06 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,06 C	0,06 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	13.026,60 C	0,07 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	13.026,60 C	0,07 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,07 C	262,92 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	77.664,61 C	73.273,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	936,21 C	778,70 C
(-) RECURSOS APLICADOS	65.574,29 D	74.300,83 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	14,66 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	15.556,58 C	16.406,00 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	9.914,90 C	11.583,98 C
ENTRADA DE RECURSOS	3.710,00 C	3.620,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.583,98 C	7.776,45 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	678,92 C	187,53 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.058,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	5.641,68 C	4.822,02 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	237,81 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.065,97 C	1.828,16 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	2.708,51 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.043,51 C	65,24 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.918,80 D	2.468,70 D



GENTIL ANTONIO DE SOUSA  
DIRETOR EXECUTIVO  
C.P.F.: 878.303.618-00



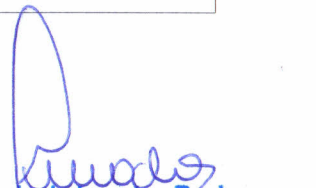
Maria de Lourdes Rocha  
Contador  
CRC N°: 1SP215598/O-8

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

00231 APM DA EMEB IRMÃ MARIA ANSELMA VIERA Folha: 002  
 Rua Araldo Armani, 461 04.868.631/0001-88  
 Planalto - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

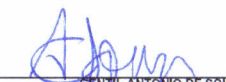
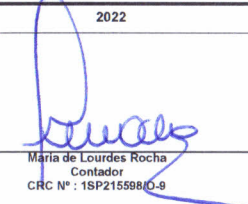
Descrição	2022	2021
RECEITAS	73.551,09 C	67.570,00 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	262,92 C
CUSTEIO	0,00 C	262,92 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	262,92 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	262,92 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	73.551,09 C	67.307,08 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	65.574,29 C	64.838,38 C
GOVERNO MUNICIPAL	65.574,29 C	64.838,38 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	65.574,29 C	64.838,38 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	7.976,80 C	2.468,70 C
GOVERNO FEDERAL	7.976,80 C	2.468,70 C
PDDE BÁSICO	6.058,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.918,80 C	2.468,70 C
DESPESAS	73.551,09 D	67.570,00 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	262,92 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	262,92 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	262,92 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	262,92 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	73.551,09 D	67.307,08 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	65.574,29 D	64.838,38 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	65.574,29 D	64.838,38 D
MATERIAIS DIVERSOS	7.115,16 D	6.010,00 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.266,40 D	2.393,42 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	1.200,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	48.033,09 D	40.488,21 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	570,23 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	739,73 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.057,12 D	9.372,99 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	7.976,80 D	2.468,70 D
PDDE BASICO	6.058,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.058,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.918,80 D	2.468,70 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.918,80 D	2.468,70 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/2022**

00231 APM DA EMEB IRMÃ MARIA ANSELMA VIERA Folha: 003  
 Rua Araldo Armani, 461 04.868.631/0001-88  
 Planalto - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 <b>GENTIL ANTONIO DE SOUSA</b> DIRETOR EXECUTIVO C.P.F.: 878.303.618-00		
 <b>Maria de Lourdes Rocha</b> Contador CRC Nº: 1SP215598/O-9		

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

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **APM da Emeb Irmã Maria Anselma Vieira** 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 Araldo Armani, 461 Jardim Calux CEP 09895-740, 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.



Gentil Antonio de Sousa  
Diretor Executivo

Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9