

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00220 APM DA EMEB JOSE ROBERTO PRETO

11.258.646/0001-90

Rua Tiradentes, 1893

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP


Descrição	2022	2021
ATIVO	102.931,43 D	11.308,58 D
CIRCULANTE	102.931,43 D	11.308,58 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	102.933,37 D	11.308,58 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	5.775,00 C	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A	5.775,00 C	0,00 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	3,00 D	3,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO	3,00 D	3,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	91.012,92 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	91.012,92 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	17.692,45 D	11.305,58 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	11.613,35 D	5.703,70 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	6.079,10 D	5.601,88 D
CREDITOS	1,94 C	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	1,94 C	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	1,94 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	102.931,43 C	11.308,58 C
CIRCULANTE	102.931,43 C	11.308,58 C
PROVISÕES	2,94 D	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	2,94 D	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	2,94 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	85.242,89 C	3,97 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	85.242,89 C	3,97 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	3,97 C	20,15 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	168.033,06 C	82.499,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.185,13 C	890,90 C
(-) RECURSOS APLICADOS	85.979,27 D	83.419,75 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	12,87 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	17.691,48 C	11.304,61 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	11.616,35 C	5.706,70 C
ENTRADA DE RECURSOS	5.230,00 C	5.420,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	5.706,70 C	248,24 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	679,65 C	38,46 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.075,13 C	5.597,91 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	337,59 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	337,59 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.260,32 C	4.719,44 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	374,95 C	84,39 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.348,73 D	2.871,51 D




Talita Caetano Torres
DIR. EXECUTIVA
C.P.F.: 368.821.538-92



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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022								
00220	APM DA EMEB JOSE ROBERTO PRETO	Folha: 002						
Rua Tiradentes, 1893		11.258.646/0001-90						
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP								
Descrição	2022	2021						
RECEITAS	88.331,97 C	88.301,61 C						
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	3,97 C	10,35 C						
CUSTEIO	3,97 C	10,35 C						
DOAÇÕES DIVERSAS	3,97 C	10,35 C						
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	3,97 C	10,35 C						
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	88.328,00 C	88.291,26 C						
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	85.979,27 C	83.419,75 C						
GOVERNO MUNICIPAL	85.979,27 C	83.419,75 C						
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	85.979,27 C	83.419,75 C						
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	2.348,73 C	2.871,51 C						
GOVERNO FEDERAL	2.348,73 C	2.871,51 C						
PODE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.348,73 C	2.871,51 C						
DESPESAS	88.331,97 D	88.301,61 D						
DESPESAS ORDINARIAS	3,97 D	10,36 D						
SEM RESTRIÇÃO	3,97 D	10,36 D						
APOIO ADMINISTRATIVO	3,97 D	10,36 D						
REEMBOLSO DE DESPESAS A PROGRAMAS (MUNIFED)	3,97 D	10,36 D						
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	88.328,00 D	88.291,26 D						
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	85.979,27 D	83.419,75 D						
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	85.979,27 D	83.419,75 D						
MATERIAIS DIVERSOS	27.240,77 D	21.543,52 D						
SERVIÇOS DE TERCEIROS	374,83 D	870,02 D						
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	2.500,00 D	0,00 C						
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,82 D	5.263,80 D						
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	38.142,50 D	43.730,42 D						
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.818,86 D	12.011,99 D						
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	2.348,73 D	2.871,51 D						
PODE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ ED CONECT EMERGENCIAL	2.348,73 D	2.871,51 D						
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.348,73 D	2.871,51 D						
<table border="1" style="width: 100%; margin-top: 20px;"> <tr> <td colspan="2">Demonstração do Saldo Final</td> </tr> <tr> <td>Resultado do Período</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Superavit do período</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> </table>			Demonstração do Saldo Final		Resultado do Período		Superavit do período	0,00
Demonstração do Saldo Final								
Resultado do Período								
Superavit do período	0,00							
 Maria de Lourdes Rocha CRC 1SP 21559870-9								

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022		
00220	APM DA EMEB JOSE ROBERTO PRETO	Folha: 003
Rua Tiradentes, 1893		11.258.646/0001-90
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP		
Descrição	2022	2021
<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  Talita Carolina Torres DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 369.821.038-92 </div> <div style="text-align: center;">  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N°: 1SP21559870-9 </div> </div>		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb José Roberto Preto** 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 Tiradentes, 1893 Bairro Montanhão CEP 0781-500, 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. 1.295/10 (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 CDFNDE 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.


Talita Caetano Torres
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 15P215598/O-9