

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00150 APM DA EMEB ODETE EDITH PERIGO DE LIMA

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	44.789,91 D	30.319,78 D
CIRCULANTE	44.789,91 D	30.319,78 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	42.974,68 D	30.257,44 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	15.173,92 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - FUNDO INVESTIMENTO	15.173,92 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/ RESTRICÃO - GOV FEDERAL	27.800,76 D	30.257,44 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	19.040,35 D	15.066,27 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACCESS - CAD POU	2.889,43 D	11.464,67 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTRUT ACCESS - F INV	0,01 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F INV	5.870,97 D	3.726,50 D
CREDITOS	1.815,23 D	62,34 D
CREDITOS A RECEBER	1.815,23 D	62,34 D
OUTROS VALORES A RECEBER	1.815,23 D	62,34 D
EQUIPAMENTOS - (ELETR / ELETRONICOS)	165,90 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	165,90 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	44.789,91 C	30.319,78 C
CIRCULANTE	44.721,27 C	30.251,14 C
CONTAS A PAGAR	256,53 C	0,03 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,03 C	0,03 C
FORNECEDORES	0,03 C	0,03 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	256,50 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	256,50 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	14.074,53 C	0,00 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	14.074,53 C	0,00 D
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	1.424,93 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	224.762,93 C	89.347,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.796,28 C	644,42 C
(-) RECURSOS APLICADOS	215.909,61 D	89.992,22 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2)	30.390,21 C	30.251,11 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BASICO	21.362,02 C	15.059,94 C
ENTRADA DE RECURSOS	4.990,00 C	4.760,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	15.059,94 C	14.787,50 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.312,08 C	248,44 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	4.736,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	2.891,73 C	11.464,67 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	11.464,67 C	11.146,97 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	597,06 C	317,70 C
(-) RECURSOS APLICADOS	9.170,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.136,46 C	3.726,50 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	431,49 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.235,97 C	2.682,45 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	1.877,97 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.490,53 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	308,96 C	39,53 C
(-) RECURSOS APLICADOS	350,00 D	0,00 D
PATRIMONIO LIQUIDO	68,64 C	68,64 C
PATRIMONIO SOCIAL	68,64 C	68,64 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	68,64 C	68,64 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	68,64 C	68,64 C

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002

00150 APM DA EMEB ODETE EDITH PERIGO DE LIMA

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00150 APM DA EMEB ODETE EDITH PERIGO DE LIMA

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	226.854,54 C	96.606,19 C
ORDNARIAS - SEM RESTRIÇÃO	1.424,93 C	0,00 C
CUSTEIO	1.424,93 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	1.424,93 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	1.424,93 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	225.429,61 C	96.606,19 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	215.909,61 C	89.992,22 C
GOVERNO MUNICIPAL	215.909,61 C	89.992,22 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	215.909,61 C	89.992,22 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	9.520,00 C	6.613,97 C
GOVERNO FEDERAL	9.520,00 C	6.613,97 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	4.736,00 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	9.170,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	1.877,97 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	350,00 C	0,00 C
DESPESAS	226.854,54 D	96.606,19 D
DESPESAS ORDINARIAS	1.424,93 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	1.424,93 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	1.424,93 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS A PROGRAMAS (MUN/FED)	1.424,93 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	225.429,61 D	96.606,19 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	215.909,61 D	89.992,22 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	215.909,61 D	89.992,22 D
MATERIAIS DIVERSOS	27.637,40 D	16.412,79 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.290,65 D	2.144,84 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	9.000,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.383,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	165.913,14 D	52.696,06 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	313,55 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AOMSBCE E USO EXCLUSIVO)	165,90 D	13.041,18 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	9.520,00 D	6.613,97 D
PDDE BASICO	0,00 C	4.736,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	169,90 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	4.566,10 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	9.170,00 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO E ADEQUAÇÃO DE INSTALAÇÃO	9.170,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	350,00 D	1.877,97 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	350,00 D	1.877,97 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

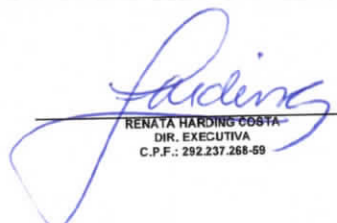
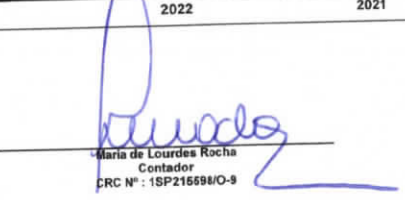
Folha: 004

00150 APM DA EMEB ODETE EDITH PERIGO DE LIMA

55.055.867/0001-36

Rua Giacinto Tognato, 2400

Baeta Neves - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 RENATA HARDING COSTA DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 292.237.268-59		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9		
ROCHA CONTABILIDADE		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Odette Edith Périgo de Lima** 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 Giacinto Tognato, 2400 Bairro Baeta Neves CEP 09760-372, 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)

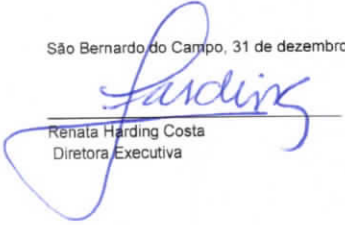
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.


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.


Renata Harding Costa
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9