

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00115 APM DA EMEB PADRE LEO COMMISSARI
RUA NEUSA COELHO, 80
VILA SAO JOSE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.221.177/0001-79

Descrição	2022	2021
ATIVO	77.335,92 D	68.563,72 D
CIRCULANTE	77.335,92 D	68.563,72 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	69.924,91 D	68.493,27 D
CAIXA	487,60 D	487,60 D
CAIXA GERAL	487,60 D	487,60 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	30.734,62 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	30.734,62 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	38.702,69 D	68.005,67 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	3.950,99 D	23.522,48 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS -F. INV	22.965,74 D	32.266,09 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONNECT - F. INV	11.785,96 D	12.217,10 D
CREDITOS	7.411,01 D	70,45 D
CREDITOS A RECEBER	7.411,01 D	70,45 D
OUTROS VALORES A RECEBER	7.411,01 D	70,45 D
EQUIPAMENTOS - (ELETR / ELETRONICOS)	6.215,85 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	6.215,85 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	77.335,92 C	68.563,72 C
CIRCULANTE	76.848,32 C	68.076,12 C
CONTAS A PAGAR	0,02 C	0,02 C
OBRIGACOES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV FORNECEDORES	0,02 C	0,02 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (1)	36.222,99 C	8.238,70 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	36.222,99 C	8.238,70 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORACAO - SE	185.334,10 C	109.703,80 C
RENDIMENTOS APLICACAO FINANCEIRAS	1.427,58 C	1.478,07 C
(-) RECURSOS APLICADOS	150.538,69 D	102.967,76 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	70,59 C
(-) SALDO DE RECURSO NAO UTILIZADO/DEVOLUCAO	0,00 D	46,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	40.625,31 C	59.837,40 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BASICO	7.036,54 C	15.537,94 C
ENTRADA DE RECURSOS	12.990,00 C	12.640,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	15.537,94 C	10.578,06 C
RENDIMENTOS APLICACAO FINANCEIRA	1.171,53 C	302,48 C
(-) RECURSOS APLICADOS	22.662,93 D	7.962,60 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	22.965,74 C	32.266,09 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	32.000,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	32.266,09 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICACAO FINANCEIRA	2.339,65 C	266,09 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.640,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.623,03 C	12.033,37 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.500,00 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	738,16 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.772,59 C	4.034,43 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.160,00 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCACAO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	7.260,78 C	5.373,39 C
RENDIMENTOS APLICACAO FINANCEIRA	863,05 C	201,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.505,39 D	2.205,76 D
PATRIMONIO LIQUIDO	487,60 C	487,60 C
PATRIMONIO SOCIAL	487,60 C	487,60 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	487,60 C	487,60 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	487,60 C	487,60 C

ROCHA CONTABILIDADE

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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002

00115 APM DA EMEB PADRE LEO COMMISSARI
RUA NEUSA COELHO, 80
VILA SAO JOSE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.221.177/0001-79

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

Paula
PAULA APARECINA JAVARES DE BARRÓS
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 218.021.568-10

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00115 APM DA EMEB PADRE LEO COMMISSARI
RUA NEUSA COELHO, 80
VILA SAC JOSE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.221.177/0001-79

Descrição	2022	2021
RECEITAS	191.007,01 C	113.296,12 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	140,00 C
CUSTEIO	0,00 C	140,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	140,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	140,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	191.007,01 C	113.156,12 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	150.538,69 C	102.967,76 C
GOVERNO MUNICIPAL	150.538,69 C	102.967,76 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	150.538,69 C	102.967,76 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	40.468,32 C	10.188,36 C
GOVERNO FEDERAL	40.468,32 C	10.188,36 C
PDDE BÁSICO	22.662,93 C	7.982,60 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	11.640,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	2.500,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	1.160,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.505,39 C	2.205,76 C
DESPESAS	191.007,01 D	113.296,12 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	886,45 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	886,45 D
APOIO EDUCACIONAL	0,00 C	746,45 D
COPIAS E ENCADERNAÇÕES	0,00 C	746,45 D
DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00 C	140,00 D
ISQSN	0,00 C	140,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	191.007,01 D	112.409,67 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	150.538,69 D	102.221,31 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	150.538,69 D	102.221,31 D
MATERIAIS DIVERSOS	29.822,75 D	17.181,32 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	10.334,83 D	248,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MOVEIS	12.020,00 D	7.460,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	2.750,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	84.001,72 D	58.592,72 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	1.764,90 D	202,45 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.941,97 D	13.273,02 D
ATIVIDADE EDUC/ESPORTE/LAZER - GOV FEDERAL	40.468,32 D	10.188,36 D
PDDE BASICO	22.662,93 D	7.982,60 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	21.886,13 D	707,60 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	776,80 D	7.275,00 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	11.640,00 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.995,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.645,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	6.165,39 D	2.205,76 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	6.165,39 D	2.205,76 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


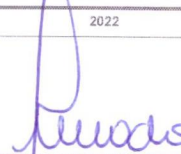

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP 215598/O-9

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

Folha: 004

00115 APM DA EMEB PADRE LEO COMMISSARI
RUA NEUSA COELHO, 80
VILA SAC JOSE - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.221.177/0001-79

Descrição	2022	2021
 ANA PAULA APARECIDA TAVARES DE BARROS DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 218.021.568-10		
 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 Padre Leo Comissari** 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 Neusa Coelho, 80 Vila São José CEP 09790-460 - 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.


Ana Paula Aparecida Tavares de Barros
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9