

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI

49.253.412/0001-22

Rua Antnio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	82.282,28 D	32.066,85 D
CIRCULANTE	82.282,28 D	32.066,85 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	82.038,86 D	31.554,87 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	14.691,88 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	14.691,88 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	67.346,98 D	31.739,11 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.176,69 D	1.128,92 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - F INVESTIMENTO	38.017,54 D	21.508,51 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS-F-INV	20.608,77 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALFIED CON- F-INV	7.543,98 D	9.101,68 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	184,24 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	184,24 C
CREDITOS	243,42 D	511,98 D
CREDITOS A RECEBER	243,42 D	511,98 D
OUTROS VALORES A RECEBER	243,42 D	511,98 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRÔ / ELETRONICOS)	1.122,70 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	25.599,00 D	0,00 D
( - ) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	26.721,70 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	82.282,28 C	32.066,85 C
CIRCULANTE	82.282,28 C	32.046,30 C
CONTAS A PAGAR	0,01 C	3,11 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,01 C	0,01 C
FORNECEDORES	0,01 C	0,01 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS - TERCEIROS	0,00 D	3,10 C
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	744,70 C	0,00 D
ISSON - FONTE	744,70 D	3,10 C
PROVISÕES	172,86 C	0,00 D
PROVISÕES CÍVEIS	172,86 C	0,00 D
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	172,86 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	8.336,21 C	1.077,74 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	14.691,21 C	1.077,74 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,00 D	236,62 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	166.413,68 C	102.683,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.902,32 C	1.312,09 C
( - ) RECURSOS APLICADOS	155.624,79 D	102.144,22 D
( - ) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	1.010,55 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	6.355,00 D	0,00 D
( - ) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO	6.355,00 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	73.773,20 C	30.965,45 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BASICO	45.364,99 C	21.863,77 C
ENTRADA DE RECURSOS	23.810,00 C	11.600,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	21.863,77 C	29.409,69 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.027,22 C	627,74 C
( - ) RECURSOS APLICADOS	2.336,00 D	19.773,66 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	20.608,77 C	0,00 D
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.798,67 C	0,00 D
( - ) RECURSOS APLICADOS	1.189,90 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	7.799,44 C	9.101,68 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	631,95 C	127,14 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	5.082,54 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.082,54 C	0,00 D
( - ) RECURSOS APLICADOS	1.766,34 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.019,14 C	0,00 D
( - ) RECURSOS APLICADOS	4.059,85 D	0,00 D
PATRIMONIO LIQUIDO	0,00 D	20,55 C

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002


00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI


49.253.412/0001-22

Rua Antnio Simionato, 103

Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
PATRIMONIO SOCIAL	0,00 D	20,55 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	0,00 D	20,55 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	0,00 D	20,55 C

  
 Grazielle Oliveira Perrella  
 DIR EXECUTIVA  
 C. P. F.: 222.044.478-38

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

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

Folha: 001

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI  
Rua Antônio Simionato, 103  
Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

49.253.412/0001-22

Descrição	2022	2021
RECEITAS	171.331,88 C	122.095,88 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	178,00 C
CUSTEIO	0,00 C	178,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	178,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	178,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	171.331,88 C	121.917,88 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	155.624,79 C	102.144,22 C
GOVERNO MUNICIPAL	155.624,79 C	102.144,22 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	155.624,79 C	102.144,22 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	15.707,09 C	19.773,66 C
GOVERNO FEDERAL	15.707,09 C	19.773,66 C
PDDE BÁSICO	8.691,00 C	19.773,66 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	1.189,90 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	1.766,34 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	4.059,85 C	0,00 C
DESPESAS	171.331,88 D	122.095,88 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	178,00 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	178,00 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	178,00 D
REEMBOLSO DE DESPESAS A PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	178,00 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	171.331,88 D	121.917,88 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	155.624,79 D	102.144,22 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	155.624,79 D	102.144,22 D
MATERIAIS DIVERSOS	30.376,02 D	24.965,53 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	9.602,69 D	315,68 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	5.500,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	21.500,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	50.040,02 D	54.243,12 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	1.244,00 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	7.989,16 D	1.327,76 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	1.539,68 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	26.430,70 D	10.528,33 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	15.707,09 D	19.773,66 D
PDDE BASICO	8.691,00 D	19.773,66 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	8.691,00 D	585,66 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	16.618,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	2.570,00 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	1.189,90 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	199,90 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	990,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	5.826,19 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	161,19 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	5.665,00 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do periodo

0,00


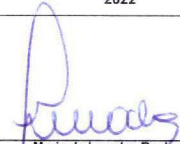
*PA*

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

Folha: 002

00139 APM DA EMEB PREFEITO ALDINO PINOTTI  
Rua Antônio Simionato, 103  
Santa Terezinha - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

49.253.412/0001-22

Descrição	2022	2021
 Grazielle Oliveira Perrella DIR EXECUTIVA C.P.F.: 222.044.478-38		
 Maria de Lourdes Rocha 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 Prefeito Aldino Pinotti 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 Antônio Simonato, 103 Bairro Santa Terezinha CEP 09780-180 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.

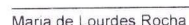
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

### 7- DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o DIRETO.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2022.

  
Grazielle Oliveira Perrella  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9