

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	84.016,60 D	33.966,43 D
CIRCULANTE	84.016,60 D	33.966,43 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	83.953,44 D	33.886,69 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	38.987,81 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	38.987,81 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	44.965,63 D	33.886,69 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	32.795,39 D	22.144,40 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	12,28 D	11,38 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTRUT ACCESS - F INV	1.447,74 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUAL M ALFIED CON- F INV	10.710,22 D	11.730,91 D
CREDITOS	63,16 D	79,74 D
CREDITOS A RECEBER	63,16 D	79,74 D
OUTROS VALORES A RECEBER	63,16 D	79,74 D
EQUIPAMENTOS - (ELETR / ELETRONICOS)	70.793,50 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	70.793,50 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	84.016,60 C	33.966,43 C
CIRCULANTE	84.016,60 C	33.966,43 C
CONTAS A PAGAR	0,36 C	0,36 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,36 C	0,36 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,36 C	0,36 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (1)	38.986,81 C	0,00 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	38.986,81 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	228.843,77 C	150.653,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.949,17 C	1.596,75 C
(-) RECURSOS APLICADOS	193.806,13 D	152.250,55 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	45.029,43 C	33.966,07 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BASICO	32.875,79 C	22.224,80 C
ENTRADA DE RECURSOS	42.450,00 C	22.680,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	22.224,80 C	22.139,40 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.891,05 C	318,80 C
(-) RECURSOS APLICADOS	33.690,06 D	22.913,40 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	1,16 C	0,26 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1,16 C	0,26 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	1.447,74 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.293,48 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	19.845,74 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.704,74 C	11.741,01 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.663,72 C	8.820,05 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	884,91 C	215,87 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	7.372,20 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	7.329,33 C	1.476,19 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	7.288,84 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	1.435,70 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCACAO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.747,96 C	2.096,44 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.813,18 D	3.240,48 D


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

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

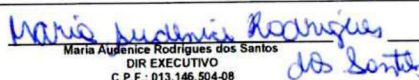

Folha: 002

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 Maria Auxenice Rodrigues dos Santos DIR EXECUTIVO C.P.F.: 013.146.504-08		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9		

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

Folha: 001

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

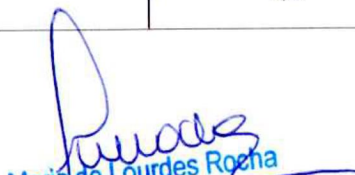
Descrição	2022	2021
RECEITAS	253.155,11 C	183.751,03 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	253.155,11 C	183.751,03 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	193.806,13 C	152.250,55 C
GOVERNO MUNICIPAL	193.806,13 C	152.250,55 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	193.806,13 C	152.250,55 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	59.348,98 C	31.500,48 C
GOVERNO FEDERAL	59.348,98 C	31.500,48 C
PDDE BÁSICO	33.690,06 C	22.913,40 C
PDDE ESTRUTURA ACESSIBILIDADE	19.845,74 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	3.910,90 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	5.813,18 C	4.676,18 C
DESPESAS	253.155,11 D	183.751,03 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	253.155,11 D	183.751,03 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	193.806,13 D	152.250,55 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	193.806,13 D	152.250,55 D
MATERIAIS DIVERSOS	51.385,73 D	20.827,18 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	10.757,10 D	133,17 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	8.081,88 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	8.600,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	74.946,71 D	94.648,60 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	2.213,20 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	392,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	40.822,07 D	21.082,72 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	59.348,98 D	31.500,48 D
PDDE BASICO	33.690,06 D	22.913,40 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	12.431,00 D	15.410,90 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	21.259,06 D	7.502,50 D
PDDE ESTRUTURA (ACESSIBILIDADE)	19.845,74 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	5.518,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	14.327,74 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	5.813,18 D	8.587,08 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.767,98 D	8.587,08 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.045,20 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00


Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/0-9

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



Folha: 002

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 Maria Audenice Rodrigues dos Santos DIR EXECUTIVO C.P.F.: 013.146.504-08		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/0-9		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Professora Ermínia Paggi** 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 Marisa Prado, 166 – Jardim Palermo CEP 09780-410 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)

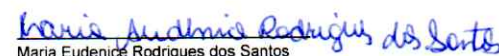
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

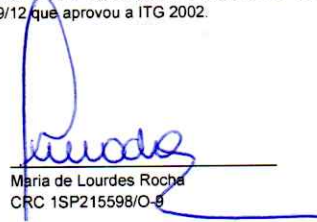
6– SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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.


Maria Eudene Rodrigues dos Santos
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-8