

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00204 APM DA EMES REGINA ROCCO CASA I
Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

18.594.897/0001-94

Descrição	2022	2021
ATIVO	174.405,57 D	55.725,58 D
CIRCULANTE	174.405,57 D	55.725,58 D
CASH E EQUIVALENTE DE CASH	174.070,15 D	55.471,62 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. CRESTIÇÃO - GOV FEDERAL	0,47 D	0,47 D
BANCO DO BRASIL S/A - PODE BÁSICO	0,47 D	0,47 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS CRESTIÇÃO - GOV MUNICIPAL	137.138,38 D	470,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADEBNETA DE POUPIANÇA	137.138,38 D	470,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO - GOV FEDERAL	53.927,30 D	55.413,42 D
BANCO DO BRASIL S/A - PODE (MÁSICO) - F INVESTIMENTO	25.292,84 D	29.873,04 D
BANCO DO BRASIL S/A - PODE ED INTEGRAL - CAD POUF	979,41 D	906,19 D
BANCO DO BRASIL S/A - PODE ED INTEGRAL - F. INV	194,02 D	139,61 D
BANCO DO BRASIL S/A - PODE ESTR ACESS - CAD POUF	19.579,04 D	18.155,88 D
BANCO DO BRASIL S/A - PODE QUALID ED CONECT - F. INV	7.911,19 D	6.536,50 D
NUMERARIO EM TRANSITO	16.994,00 C	412,27 C
CHEQUES A COMPENSAR	16.994,00 C	412,27 C
CREDITOS	335,42 D	253,96 D
CREDITOS A RECEBER	335,42 D	253,96 D
OUTROS VALORES A RECEBER	335,42 D	253,96 D
MOBILIÁRIOS	539,70 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRIO / ELETRONICOS)	1.348,70 D	0,00 D
(-) BENS BONDOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	1.868,40 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	174.405,57 C	55.725,58 C
CIRCULANTE	174.405,96 C	55.725,58 C
PROVISÕES	91,75 C	92,34 C
PROVISÕES CÍVEIS	91,75 C	92,34 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	91,75 C	92,34 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (1)	137.307,18 C	81,95 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	137.307,18 C	81,95 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PRORAMA	24,81 C	24,81 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	539.930,83 C	279.263,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	12.300,98 C	1.612,39 C
(-) RECURSOS APLICADOS	414.949,44 D	290.809,05 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	37.090,03 C	55.551,29 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PODE BÁSICO	8.246,80 C	28.673,51 C
ENTRADA DE RECURSOS	29.370,00 C	29.360,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	29.673,51 C	16.270,75 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.067,77 C	163,26 C
(-) RECURSOS APLICADOS	53.864,48 D	16.140,50 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PODE ED INTEGRAL	1.266,80 C	1.165,40 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	137,00 C	137,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	1.045,40 C	1.021,88 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	53,40 C	26,74 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PODE ESTRUTURA (ACESS)	19.579,04 C	19.155,88 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCICIO ANTERIOR	17.677,79 C	17.677,79 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.902,05 C	478,08 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PODE QUALIDADE	7.911,19 C	6.536,50 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	11.220,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	2.409,37 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.592,48 C	184,11 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	11.220,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.992,00 C	3.092,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.943,02 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	482,69 C	51,02 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.008,00 D	0,00 D
PATRIMONIO LIQUIDO	0,91 C	0,00 D
PATRIMONIO SOCIAL	0,91 C	0,00 D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	0,91 C	0,00 D

Maria de Lourdes Rocha
CRC 16P 215598/O-9

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002

00204 APM DA EMES REGINA ROCCO CASA I
Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE
Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

18.594.897/0001-94

Descrição	2022	2021
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCICIO	0,01 C	0,00 D

WANDERSON BEZERRA DA SILVA
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 387.347.628-85

Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC N° : 16P215598/O-9

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

00264 APM DA EMED REGINA ROCCO CASA I
Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE
Farrapoópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 004
18.504.897/0001-94


Descrição	2022	2021
RECEITAS		
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	471.813,92 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	471.813,92 C	0,00 C
GOVERNO MUNICIPAL	414.949,44 C	0,00 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	414.949,44 C	0,00 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	56.864,48 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	56.864,48 C	0,00 C
PODE BÁSICO	53.864,48 C	0,00 C
PODE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	3.000,00 C	0,00 C
DESPESAS		
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	471.813,91 D	363,32 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	471.813,91 D	363,32 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	414.949,44 D	363,32 D
MATERIAS DIVERSOS	133.409,12 D	0,00 C
SERVICOS DE TERCEIROS	486,14 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	18.879,00 D	0,00 C
SERVICOS DE CONTABILIDADE	6.802,52 D	0,00 C
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	234.909,20 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	404,60 D	0,00 C
BENS E MAT FIRM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	22.098,80 D	363,32 D
ATIVIDADE EDUC(ESPORTE) LAZER - GOV FEDERAL	56.864,47 D	0,00 C
PODE BASICO	53.864,47 D	0,00 C
MATERIAS E SERVIÇOS DIVERSOS	53.864,47 D	0,00 C
PODE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ ED CONECT EMERGENCIAL	3.000,00 D	0,00 C
MATERIAS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.000,00 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período



0,01


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

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

00264 APM DA EMED REGINA ROCCO CASA I
Rua Tiradentes, 1845 VILA DO TANQUE
Farrapoópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha: 004
18.504.897/0001-94

Descrição	2022	2021
 WANDERLEY ZERRERA DA SILVA DIR EXECUTIVA C.F.P.: 587.347.528-25		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 15P215598/0-9		

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Regina Rocco Casa I 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 a 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, 1846 Vila do Tanque CEP 09781-220, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2022, a Entidade adotou a Lei nº 11.838/2007, 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 as práticas contábeis adotadas no Brasil, características quantitativas de 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 28) 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 apoiem 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. 1.299/10 (NBC –TG (3)) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.370/11 (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 8ª 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 incertos 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)

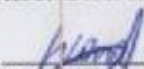
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos da Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.


6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.306/10 - 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.


Wanderlân Bezerra da Silva
Diretor Executivo


Maria de Lourdes Rocco
CRC 15P215598/O-9