

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

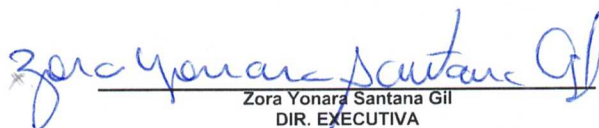
00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	528.322,59 D	30.084,57 D
CIRCULANTE	528.322,59 D	30.084,57 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	528.295,19 D	30.076,78 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	504.472,83 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	504.472,83 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	23.822,36 D	30.076,78 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	9.918,06 D	16.824,06 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	13.904,30 D	13.252,72 D
CREDITOS	27,40 D	7,79 D
CREDITOS A RECEBER	27,40 D	7,79 D
OUTROS VALORES A RECEBER	27,40 D	7,79 D
MOBILIÁRIOS	770,00 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	24.886,89 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	25.656,89 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	528.322,59 C	30.084,57 C
CIRCULANTE	528.322,59 C	30.084,57 C
CONTAS A PAGAR	0,01 C	0,01 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,01 C	0,01 C
FORNECEDORES	0,01 C	0,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	504.492,46 C	0,02 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	504.492,46 C	0,02 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	628.585,23 C	104.033,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	7.401,21 C	755,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	131.493,98 D	104.789,96 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	2,07 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	1,04 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	23.830,12 C	30.084,54 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	9.918,05 C	16.824,05 C
ENTRADA DE RECURSOS	11.170,00 C	10.680,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	16.824,05 C	7.073,28 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.214,88 C	203,75 C
(-) RECURSOS APLICADOS	19.290,88 D	1.132,98 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	13.912,07 C	13.260,49 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.925,65 C	3.693,35 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	900,16 C	232,30 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	751,36 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.844,02 C	4.092,66 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.499,91 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.490,82 C	3.434,32 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.076,67 D	2.271,50 D


 Zora Yonara Santana Gil
 DIR. EXECUTIVA
 C.P.F.: 171.370.678-40


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

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

Folha: 001

00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	152.861,53 C	108.194,44 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	152.861,53 C	108.194,44 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	131.493,98 C	104.789,96 C
GOVERNO MUNICIPAL	131.493,98 C	104.789,96 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	131.493,98 C	104.789,96 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	21.367,55 C	3.404,48 C
GOVERNO FEDERAL	21.367,55 C	3.404,48 C
PDDE BÁSICO	19.290,88 C	1.132,98 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.076,67 C	2.271,50 C
DESPESAS	152.861,53 D	108.194,44 D
SEM RESTRIÇÃO	1.499,91 C	0,00 C
RECURSOS HUMANOS	1.499,91 C	0,00 C
REMUNERAÇÃO DE PESSOAL COM VINCULO EMPREGATICIO	1.499,91 C	0,00 C
FÉRIAS	1.499,91 C	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	154.361,44 D	108.194,44 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	131.493,98 D	104.789,96 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	131.493,98 D	104.789,96 D
MATERIAIS DIVERSOS	39.637,76 D	31.521,95 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.866,63 D	5.069,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	10.700,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.383,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	42.963,50 D	54.805,01 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	304,00 D	1.380,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	87,98 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	26.031,59 D	6.630,20 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	22.867,46 D	3.404,48 D
PDDE BASICO	19.290,88 D	1.132,98 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	16.073,80 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.217,08 D	1.132,98 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	3.576,58 D	2.271,50 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.576,58 D	2.271,50 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


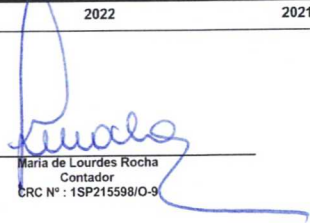
Folha: 002

00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 Zora Yonara Santana Gil DIR. EXECUTIVA C.P.F.: 171.370.678-40		
 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 Senador Teotônio Vilela** 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 Mathilde Ferrari Marçon, 10 Jardim Ipê CEP 09840-360, 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)

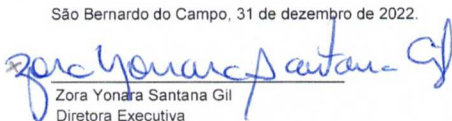
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

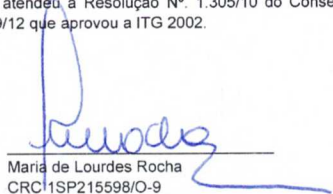
6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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.


Zora Yonara Santana Gil
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC1SP215598/O-9