

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 001

00216 APM DA EMEB PROFª ALICE DO LAGO GONCALVES SALVADOR

03.565.566/0001-59

Rua das Rosas, S/N

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
ATIVO	30.099,86 D	82.232,66 D
CIRCULANTE	30.099,86 D	82.232,66 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	30.088,60 D	81.894,84 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,00 D	98,21 D
BANCO SANTANDER (BRASIL) - PDDE BÁSICO	0,00 D	98,21 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	47.729,89 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	47.729,89 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	30.088,60 D	34.066,74 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	3.127,05 D	2.921,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	15.554,66 D	13.257,30 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	4.632,48 D	12.478,36 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	6.774,41 D	5.409,43 D
CREDITOS	11,26 D	337,82 D
CREDITOS A RECEBER	11,26 D	337,82 D
OUTROS VALORES A RECEBER	11,26 D	337,82 D
MOBILIÁRIOS	6.280,00 D	4.480,00 D
APARELHOS DE RECREAÇÃO / ESPORTIVOS	7.550,00 D	520,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	28.197,60 D	19.408,60 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	42.027,60 C	24.408,60 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	30.099,86 C	82.232,66 C
CIRCULANTE	30.099,86 C	82.232,66 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	0,80 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,00 D	0,80 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00 D	0,80 C
PROVISÕES	0,00 D	332,83 C
PROVISÕES CÍVEIS	0,00 D	332,83 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	0,00 D	332,83 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	47.734,09 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	47.734,09 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	89.430,67 C	92.829,43 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.501,03 C	9.875,52 C
(-) RECURSOS APLICADOS	140.063,83 D	145.558,36 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	47.734,09 C	90.587,50 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	601,96 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	30.099,86 C	34.164,94 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	18.681,71 C	16.277,16 C
ENTRADA DE RECURSOS	5.650,00 C	5.630,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	16.277,16 C	32.224,03 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.193,55 C	2.424,73 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.439,00 D	24.001,60 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	4.643,75 C	12.478,36 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	12.478,36 C	11.485,50 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	465,39 C	992,86 C
(-) RECURSOS APLICADOS	8.300,00 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.774,40 C	5.409,42 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	2.947,24 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	3.314,90 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.409,42 C	4.330,34 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	342,88 C	554,54 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.428,90 D	1.558,80 D

Demonstração do Resultado do Periodo Encerrado de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 001

00216 APM DA EMEB PROFª ALICE DO LAGO GONCALVES SALVADOR

03.565.566/0001-59

Rua das Rosas, S/N

Ferrazópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
RECEITAS	154.231,73 C	174.433,66 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	154.231,73 C	174.433,66 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	140.063,83 C	145.558,36 C
GOVERNO MUNICIPAL	140.063,83 C	145.558,36 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	140.063,83 C	145.558,36 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	14.167,90 C	28.875,30 C
GOVERNO FEDERAL	14.167,90 C	28.875,30 C
PDDE BÁSICO	4.439,00 C	24.001,60 C
PDDE ESTRUTURA ACES / SL.RECURSO/CAMPO	8.300,00 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	389,70 C	3.314,90 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.039,20 C	1.558,80 C
DESPESAS	154.231,73 D	174.433,66 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	154.231,73 D	174.433,66 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	140.063,83 D	145.558,36 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	140.063,83 D	145.558,36 D
MATERIAIS DIVERSOS	25.259,96 D	22.820,03 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	844,89 D	1.158,83 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	11.900,00 D	5.360,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	7.494,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	77.935,08 D	97.453,70 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	3.035,00 D	2.083,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	414,90 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.180,00 D	9.188,80 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	14.167,90 D	28.875,30 D
PDDE BASICO	4.439,00 D	24.001,60 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	15.601,60 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.439,00 D	8.400,00 D
PDDE ESTRUTURA / ACESS / SL. RECURSO/ CAMPO	8.300,00 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	8.300,00 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	1.428,90 D	4.873,70 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.428,90 D	3.878,80 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	994,90 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período

0,00

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Professora Alice do Lago Gonçalves Salvador** 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 das Rosas, s/nº Vila Esperança CEP 09781-220, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2024, 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 contem 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 incorridas 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 Publica 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 2024.

Diretor(a) Executivo(a)

Contadora - CRC 1SP215598/O-9