

Balanço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 001

00132 APM DA EMEB ANA HENRIQUETA CLARK MARIN

69.255.396/0001-14

RUA SABINO DEMARCHI, 50

VILA INDUSTRIAL - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
ATIVO	46.808,04 D	63.489,88 D
CIRCULANTE	46.808,04 D	63.489,88 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	46.794,72 D	63.476,58 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	10.761,50 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	10.761,50 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	46.794,72 D	53.515,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	11.703,38 D	10.890,80 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP	22.745,69 D	32.586,61 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	12.345,65 D	10.037,67 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	800,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	800,00 C
CREDITOS	13,32 D	13,30 D
CREDITOS A RECEBER	13,32 D	13,30 D
OUTROS VALORES A RECEBER	13,32 D	13,30 D
MOBILIÁRIOS	2.145,00 D	0,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	28.332,62 D	12.877,55 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	30.477,62 C	12.877,55 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	46.808,04 C	63.489,88 C
CIRCULANTE	46.794,71 C	63.476,55 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	9.961,48 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	9.961,48 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	135.278,56 C	544.366,46 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	2.055,75 C	13.707,22 C
(-) RECURSOS APLICADOS	147.047,16 D	558.617,84 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	9.961,50 C	10.505,64 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	248,65 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	46.794,71 C	53.515,07 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	11.703,37 C	10.890,79 C
ENTRADA DE RECURSOS	11.790,00 C	12.130,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.890,79 C	10.673,55 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	964,69 C	1.119,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.942,11 D	13.031,80 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	22.745,69 C	32.586,61 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	32.000,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	32.586,61 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.076,18 C	586,61 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.917,10 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	12.345,65 C	10.037,67 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2,66 C	2,66 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 D	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	13.363,01 C	7.179,32 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	666,10 C	576,46 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.686,12 D	1.612,77 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	13,33 C	13,33 C
PATRIMONIO SOCIAL	13,33 C	13,33 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	13,33 C	13,33 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	13,33 C	13,33 C

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

Folha: 002

00132 APM DA EMEB ANA HENRIQUETA CLARK MARIN
RUA SABINO DEMARCHI, 50
VILA INDUSTRIAL - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

69.255.396/0001-14

Descrição	2024	2023
RECEITAS	172.592,49 C	573.262,41 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	172.592,49 C	573.262,41 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	147.047,16 C	558.617,84 C
GOVERNO MUNICIPAL	147.047,16 C	558.617,84 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	147.047,16 C	558.617,84 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	25.545,33 C	14.644,57 C
GOVERNO FEDERAL	25.545,33 C	14.644,57 C
PDDE BÁSICO	11.942,11 C	13.166,26 C
PDDE ESTRUTURA ACES / SL.RECURSO/CAMPO	11.917,10 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.686,12 C	1.478,31 C
DESPESAS	172.592,49 D	573.262,41 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	172.592,49 D	573.262,41 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	147.047,16 D	559.989,59 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	147.047,16 D	559.989,59 D
MATERIAIS DIVERSOS	22.051,86 D	44.582,86 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.951,38 D	8.801,90 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	11.200,00 D	15.360,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	7.494,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	87.964,75 D	466.881,53 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	3.010,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	3.584,20 D	2.562,40 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	9.800,97 D	11.296,90 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	25.545,33 D	13.272,82 D
PDDE BASICO	11.942,11 D	11.660,05 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	11.942,11 D	11.660,05 D
PDDE ESTRUTURA / ACESS / SL. RECURSO/ CAMPO	11.917,10 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.118,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	7.799,10 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	1.686,12 D	1.612,77 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.686,12 D	1.612,77 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Ana Henriqueta Clark Marim** 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 Sabino Demarchi, 50 Jardim Industrial CEP 09762-040, 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 publico 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