

Balanco Patrimonial			
ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	182.811,30	PASSIVO	182.811,30
ATIVO CIRCULANTE	7.251,38	PATRIMONIO	182.811,30
DISPONIVEL	7.251,38	PATRIMONIO	182.811,30
APLICACOES FINANCEIRAS	6.606,14	PATRIMONIO LIQUIDO	182.811,30
BANCO DO BRASIL - PDDE BASICO INVEST	1.295,69	PATRIMONIO SOCIAL	182.811,30
BANCO DO BRASIL - PDDE QUALIDADE	5.310,45		
IMPOSTOS A RECUPERAR	645,24		
ISS A RECUPERAR	645,24		
ATIVO PERMANENTE	175.559,92		
PERMANENTE	199.770,61		
IMOBILIZADO	199.770,61		
MOVEIS, UTENS. E INST.	119.139,62		
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	46.559,25		
BENS P/ RECREACAO	6.396,73		
INSTRUMENTOS MUSICAS	1.812,70		
CADEIRA DE RODAS	1.500,00		
LIVROS P/ BIBLIOTECA	10.184,69		
COMPUTADORES E PERIFERICOS	14.177,62		
DEPRECIACAO	(24.210,69)		
DEPRECIACAO	(24.210,69)		
MOVEIS, UTENS. E INST.	(17.623,97)		
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(2.526,31)		
APARELHO DE RECREACAO	(243,55)		
COMPUTADORES E PERIFERICOS	(3.816,86)		

SÃO BERNARDO DO CAMPO, 31 de dezembro de 2024.

Ressalvando que a responsabilidade do profissional Contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente o técnico operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela Gerência da Empresa, que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

gov.br

Documento assinado digitalmente
NATALIA FERREIRA DO NASCIMENTO ALMEIDA
Data: 15/05/2025 13:30:47-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

DIRETORA EXECUTIVA
NATALIA FERREIRA DO NASCIMENTO ALMEIDA
CPF: 416.792.868-03

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 182.811,30 (cento e oitenta e dois mil, oitocentos e onze Reais e trinta Centavos)

MARCIO HENRIQUE DA
SILVEIRA:30131524860

Assinado de forma digital por
MARCIO HENRIQUE DA
SILVEIRA:30131524860
Dados: 2025.05.06 11:23:24 -03'00'

CONTABILISTA
MÁRCIO HENRIQUE DA SILVEIRA
TC CRC: 254236/O-0

Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	169.939,34D	414.729,43	401.857,47	182.811,30 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	14.439,87D	388.873,04	396.061,53	7.251,38 D
1.1.1	DISPONÍVEL	14.439,87D	388.873,04	396.061,53	7.251,38 D
1.1.1.02	BANCOS C/ MOVIMENTOS	0,00D	260.960,25	260.960,25	0,00 D
	204 BANCO DO BRASIL - TERMO DE COLABORAÇÃO	0,00D	223.298,70	223.298,70	0,00 D
	808 BANCO DO BRASIL - PDDE QUALIDADE	0,00D	11.196,19	11.196,19	0,00 D
	812 BANCO DO BRASIL - PDDE BÁSICO	0,00D	26.465,36	26.465,36	0,00 D
1.1.1.10	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	13.794,63D	127.912,79	135.101,28	6.606,14 D
	304 BCO DO BRASIL - TERMO DE COLABORAÇÃO	168,45D	112.172,84	112.341,29	0,00 D
	305 BANCO DO BRASIL - PDDE BÁSICO INVEST	4.237,14D	11.953,91	14.895,36	1.295,69 D
	308 BANCO DO BRASIL - PDDE QUALIDADE	9.389,04D	3.786,04	7.864,63	5.310,45 D
1.1.1.15	IMPOSTOS A RECUPERAR	645,24D	0,00	0,00	645,24 D
	403 ISS A RECUPERAR	645,24D	0,00	0,00	645,24 D
1.3	ATIVO PERMANENTE	155.499,47D	25.856,39	5.795,94	175.559,92 D
1.3.1	PERMANENTE	173.914,22D	25.856,39	0,00	199.770,61 D
1.3.1.01	IMOBILIZADO	173.914,22D	25.856,39	0,00	199.770,61 D
	81 MOVEIS, UTENS. E INST.	114.597,98D	4.541,64	0,00	119.139,62 D
	82 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	39.267,25D	7.292,00	0,00	46.559,25 D
	83 BENS P/ RECREAÇÃO	342,18D	6.054,55	0,00	6.396,73 D
	84 INSTRUMENTOS MUSICAS	1.132,70D	680,00	0,00	1.812,70 D
	85 CADEIRA DE RODAS	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00 D
	902 LIVROS P/ BIBLIOTECA	10.184,69D	0,00	0,00	10.184,69 D
	903 COMPUTADORES E PERIFERICOS	6.889,42D	7.288,20	0,00	14.177,62 D
1.3.2	DEPRECIAÇÃO	18.414,75C	0,00	5.795,94	24.210,69 C
1.3.2.01	DEPRECIAÇÃO	18.414,75C	0,00	5.795,94	24.210,69 C
	681 MOVEIS, UTENS. E INST.	13.810,09C	0,00	3.813,88	17.623,97 C
	682 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	887,80C	0,00	1.638,51	2.526,31 C
	683 APARELHO DE RECREAÇÃO	0,00D	0,00	243,55	243,55 C
	904 COMPUTADORES E PERIFERICOS	3.716,86C	0,00	100,00	3.816,86 C
2	PASSIVO	169.939,34C	134.212,89	134.212,89	169.939,34 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	0,00C	134.212,89	134.212,89	0,00 C
2.1.1	EXIGIVEL A CURTO PRAZO	0,00C	134.212,89	134.212,89	0,00 C
2.1.1.01	FORNECEDORES	0,00C	132.717,89	132.717,89	0,00 C
	906 FORNECEDORES A PAGAR	0,00C	58.357,10	58.357,10	0,00 C
	908 SERVIÇOS PRESTADOS A PAGAR	0,00C	74.360,79	74.360,79	0,00 C
2.1.1.02	OBRIG. TRIB. A RECOLHER	0,00C	1.495,00	1.495,00	0,00 C
	750 IRRF TERCEIROS A RECOLHER	0,00C	110,02	110,02	0,00 C
	751 ISS A RECOLHER	0,00C	865,42	865,42	0,00 C
	752 INSS A RECOLHER	0,00C	350,20	350,20	0,00 C
	753 PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	0,00C	169,36	169,36	0,00 C
2.4	PATRIMONIO	169.939,34C	0,00	0,00	169.939,34 C
2.4.1	PATRIMONIO	169.939,34C	0,00	0,00	169.939,34 C

Empresa: APM DA EMEB CORA CORALINA					Folha: 2
CNPJ: 55.058.945/0001-56					
Período: 01/01/2024 a 31/12/2024					
Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.4.1.01	PATRIMONIO LIQUIDO	169.939,34C	0,00	0,00	169.939,34 C
601	PATRIMONIO SOCIAL	169.939,34C	0,00	0,00	169.939,34 C
3	RECEITAS	0,00C	0,00	127.845,52	127.845,52 C
3.1	RECEITAS	0,00C	0,00	127.845,52	127.845,52 C
3.1.1	RECEITAS	0,00C	0,00	2.280,96	2.280,96 C
3.1.1.03	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	0,00	2.277,40	2.277,40 C
31	RENTA DE APLICACOES	0,00C	0,00	2.277,40	2.277,40 C
3.1.1.05	OUTRAS RECEITAS	0,00C	0,00	3,56	3,56 C
506	RESSARCIMENTO DESP. GLOSADAS	0,00C	0,00	3,56	3,56 C
3.1.2	VERBAS	0,00C	0,00	125.564,56	125.564,56 C
3.1.2.01	VERBAS	0,00C	0,00	125.564,56	125.564,56 C
182	VERBA CONVENIO FNDE/ PDDE	0,00C	0,00	14.898,00	14.898,00 C
199	VERBA PREFEITURA SBC	0,00C	0,00	110.666,56	110.666,56 C
4	DESPESAS	0,00D	115.190,01	216,45	114.973,56 D
4.1	DESPESAS	0,00D	115.190,01	216,45	114.973,56 D
4.1.1	DESPESAS	0,00D	115.190,01	216,45	114.973,56 D
4.1.1.06	MANUTENCAO DO PREDIO	0,00D	41.268,30	0,00	41.268,30 D
61	MANUTENCAO HIDRAULICA	0,00D	1.580,00	0,00	1.580,00 D
62	MANUTENCAO ELETRICA	0,00D	600,00	0,00	600,00 D
65	MAT. DIVERSOS P/ MANUTENCAO	0,00D	3.694,30	0,00	3.694,30 D
69	MANUTENÇÃO PREDIAL	0,00D	28.220,00	0,00	28.220,00 D
77	MANUTENCAO DIVERSAS	0,00D	7.174,00	0,00	7.174,00 D
4.1.1.09	MAT. E BRINQ. PEDAGOGICOS	0,00D	25.175,35	0,00	25.175,35 D
91	MATERIAIS PEDAGOGICOS	0,00D	19.381,51	0,00	19.381,51 D
92	BRINQUEDOS PEDAGOGICOS	0,00D	3.496,00	0,00	3.496,00 D
98	MATERIAL ATELIE	0,00D	2.297,84	0,00	2.297,84 D
4.1.1.10	DIVERSOS	0,00D	48.746,36	216,45	48.529,91 D
105	SERV. PRESTADOS	0,00D	4.474,83	0,00	4.474,83 D
116	LOCAÇÃO DE EQUIP./BRINQUEDOS	0,00D	7.560,00	0,00	7.560,00 D
120	DESPESAS BANCARIAS	0,00D	74,29	74,29	0,00 D
122	TEATRO/CINEMA	0,00D	7.600,00	0,00	7.600,00 D
135	ASSISTENCIA CONTABIL	0,00D	6.662,56	0,00	6.662,56 D
145	BENS DEDUTIVEIS C/ DESPESA	0,00D	14.046,06	0,00	14.046,06 D
146	DESP. C/ CARTORIO	0,00D	209,78	104,89	104,89 D
147	DESPESA COM DEPRECIACAO	0,00D	5.795,94	0,00	5.795,94 D
922	JUROS PAGOS	0,00D	37,27	37,27	0,00 D
924	TELEFONE/INTERNET	0,00D	2.285,63	0,00	2.285,63 D
CONTABILIDADE ARMANI, SARTI E SILVEIRA					
Rua Américo Brasiliense, 739 - Centro - São Bernardo do Campo - SP - 09715-022 - Fone: (11)(11) 2374-7073					

Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO		169.939,34 D	414.729,43	401.857,47	182.811,30 D
PASSIVO		169.939,34 C	134.212,89	134.212,89	169.939,34 C
RECEITA		0,00 C	0,00	127.845,52	127.845,52 C
DESPESA		0,00 D	115.190,01	216,45	114.973,56 D
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D

Superávit

SÃO BERNARDO DO CAMPO, 31 de dezembro de 2024.

gov.br

Documento assinado digitalmente

NATALIA FERREIRA DO NASCIMENTO ALMEIDA

Data: 15/05/2025 13:29:12-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

DIRETORA EXECUTIVA

NATALIA FERREIRA DO NASCIMENTO ALMEIDA

CPF: 416.792.868-03

Assinado de forma digital por

MARCIO HENRIQUE DA SILVA

SILVEIRA:30131524860

Dados: 2025.05.06 11:22:50 -03'00'

CONTABILISTA

MÁRCIO HENRIQUE DA SILVA

TC CRC: 254236/O-0

Folha: 1

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Demonstração do Resultado do Período

RECEITAS

RECEITAS FINANCEIRAS	2.277,40 C
RENTA DE APLICACOES	2.277,40 C
OUTRAS RECEITAS	3,56 C
RESSARCIMENTO DESP. GLOSADAS	3,56 C
VERBAS	125.564,56 C
VERBA CONVENIO FNDE/ PDDE	14.898,00 C
VERBA PREFEITURA SBC	110.666,56 C

DESPESAS

MANUTENCAO DO PREDIO	41.268,30 D
MANUTENCAO HIDRAULICA	1.580,00 D
MANUTENCAO ELETRICA	600,00 D
MAT. DIVERSOS P/ MANUTENCAO	3.694,30 D
MANUTENÇÃO PREDIAL	28.220,00 D
MANUTENCAO DIVERSAS	7.174,00 D
MAT. E BRINQ. PEDAGOGICOS	25.175,35 D
MATERIAIS PEDAGOGICOS	19.381,51 D
BRINQUEDOS PEDAGOGICOS	3.496,00 D
MATERIAL ATELIE	2.297,84 D
DIVERSOS	48.529,91 D
SERV. PRESTADOS	4.474,83 D
LOCAÇÃO DE EQUIP./BRINQUEDOS	7.560,00 D
TEATRO/CINEMA	7.600,00 D
ASSISTENCIA CONTABIL	6.662,56 D
BENS DEDUTIVEIS C/ DESPESA	14.046,06 D
DESP. C/ CARTORIO	104,89 D
DESPESA COM DEPRECIACAO	5.795,94 D
TELEFONE/INTERNET	2.285,63 D

= Superávit

12.871,96 C

Documento assinado digitalmente



NATALIA FERREIRA DO NASCIMENTO ALMEIDA

Data: 15/05/2025 13:35:35-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCIO HENRIQUE DA
SILVEIRA:30131524860

Assinado de forma digital por

MARCIO HENRIQUE DA

SILVEIRA:30131524860

Dados: 2025.05.06 11:23:52 -03'00'

DIRETORA EXECUTIVA

NATALIA FERREIRA DO NASCIMENTO ALMEIDA

CPF: 416.792.868-03

CONTABILISTA

MÁRCIO HENRIOUE DA SILVEIRA

TC CRC: 254236/O-0

CONTABILIDADE ARMANI, SARTI E SILVEIRA

Rua Américo Brasiliense, 739 - Centro - São Bernardo do Campo - SP - 09715-022 - Fone: (11)(11) 2374-7073

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Cora Coralina** 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 Notas explicativas modelos – 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 Primo Bechelli ,35 – Parque Selecta – CEP 09790-000 , no Estado de São Paulo.

2 – APRESENTAÇÃO DAS 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.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Banco do Brasil- Termo de colaboração	R\$ 0,00	R\$ 223.298,70	R\$ 0,00
Banco do Brasil- PDDE Qualidade	R\$ 0,00	R\$ 11.196,19	R\$ 0,00
Banco do Brasil- PDDE Básico	R\$ 0,00	R\$ 26.465,36	R\$ 0,00
Total banco com movimento	R\$ 0,00	R\$ 260.960,25	R\$ 0,00

b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Banco do Brasil- Termo de colaboração	R\$ 168,45	R\$ 112.341,29	R\$ 0,00
Banco do Brasil- PDDE Básico Invest.	R\$ 4.237,14	R\$ 14.895,36	R\$ 1.295,69
Banco Brasil - PDDE Qualidade	R\$ 9.389,04	R\$ 7.864,63	R\$ 5.310,45
Total aplicação com liquidez	R\$ 108.918,85	R\$ 74.073,30	R\$ 74.073,30

c) **ISS a recuperar:**O imposto a recuperar é um direito classificado como ativo.Eles existem quando a empresa paga um mesmo imposto mais de uma vez, e portanto, gera um saldo a ser recuperado.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
ISS a recuperar	R\$ 645,24	R\$ 0,00	R\$ 645,24
Total ISS a recuperar	R\$ 645,24	R\$ 0,00	R\$ 645,24

d) **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.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Moveis, tens. E inst.	R\$ 114.597,98	R\$ 4.541,64	R\$ 119.139,62
Maquinas e equipamentos	R\$ 39.267,25	R\$ 7.292,00	R\$ 46.559,25

Bens p/ recreação	R\$ 342,18	R\$ 6.054,55	R\$ 6.396,73
Instrumentos musicais	R\$ 1.132,70	R\$ 680,00	R\$ 1.812,70
Cadeira de rodas	R\$ 1.500,00	R\$ 0,00	R\$ 1.500,00
Livros p / biblioteca	R\$ 10.184,69	R\$ 0,00	R\$ 10.184,69
Computadores e periféricos	R\$ 6.889,42	R\$ 7.288,20	R\$ 14.117,62
Total ativo permanente	R\$ 173.914,22	R\$ 25.856,39	R\$ 199.710,61

e) **Depreciação:** A depreciação do ativo se inicia quando este está disponível para uso, ou seja, quando está no local e em condição de funcionamento na forma pretendida pela administração. A depreciação de um ativo deve cessar na data em que o ativo é classificado como mantido para venda (ou incluído em um grupo de ativos classificado como mantido para venda de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 31 – Ativo-Não Circulante Mantido para Venda e Operação Descontinuada) ou, ainda, na data em que o ativo é baixado, o que ocorrer primeiro. Portanto, a depreciação não cessa quando o ativo se torna ocioso ou é retirado do uso normal, a não ser que o ativo esteja totalmente depreciado. No entanto, de acordo com os métodos de depreciação pelo uso, a despesa de depreciação pode ser zero enquanto não houver produção.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Moveis, tens. E inst.	R\$ 13.810,09	R\$ 3.813,88	R\$ 17.623,97
Maquinas e equipamentos	R\$ 887,80	R\$ 1.638,51	R\$ 2.526,31
Aparelho de recreação	R\$ 0,00	R\$ 243,55	R\$ 243,55
Computadores e periféricos	R\$ 3.716,86	R\$ 100,00	R\$ 3.816,86
Total da depreciação	R\$ 18.414,75	R\$ 5.795,94	R\$ 24.210,69

f) **Passivo Circulante:** O passivo circulante é demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridas até a data do balanço patrimonial.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Fornecedor a pagar	R\$ 0,00	R\$ 58.357,10	R\$ 0,00
Serviços prestados a pagar	R\$ 0,00	R\$ 74.360,79	R\$ 0,00
Total fornecedores	R\$ 0,00	R\$ 132.717,89	R\$ 0,00

g) **Obrigações Fiscais e Tributarias :**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

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
IRRF terceiros a recolher	R\$ 0,00	R\$ 110,02	R\$ 0,00
ISS a recolher	R\$ 0,00	R\$ 865,42	R\$ 0,00
INSS a recolher	R\$ 0,00	R\$ 350,20	R\$ 0,00
PIS/COFINS/CSLL a recolher	R\$ 0,00	R\$ 169,36	R\$ 0,00
Total de tributos	R\$ 0,00	R\$ 1.495,00	R\$ 0,00

h) **Patrimonio liquido:** É a diferença entre o ativo e o pasivo. Essas contas são determinadas pela lei nº 11.638/2007 e deve constar em todos os balanços com essa mesma divisão. No entanto, o número final de patrimônio líquido é obtido de forma mais simples e que absorve todos esses pontos, analisando Ativos e Passivos.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Patrimônio liquido	R\$ 169.939,34	R\$0,00	R\$ 182.811,30
Total ativo permanente	R\$ 169.939,34	R\$ 0,00	R\$ 182.811,30

i) **As Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Receitas com aplicações financeiras	R\$ 0,00	R\$ 2.277,40	R\$ 0,00
Ressarcimento Desp.	R\$ 0,00	R\$ 3,56	R\$ 0,00
Total de receitas	R\$ 0,00	R\$ 2.277,40	R\$ 0,00

j) **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.

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Verba convenio FNDE/PDDE	R\$ 0,00	R\$ 14.898,00	R\$ 0,00
Verba prefeitura SBC	R\$ 0,00	R\$ 110.666,56	R\$ 0,00
Total ativo permanente	R\$ 0,00	R\$ 125.564,56	R\$ 0,00

k) **As Despesas:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência

Descrição	2023	Saldo em movimentação 2024	2024
Manutenção hidráulica	R\$ 0,00	R\$ 1.580,00	R\$ 0,00
Manutenção elétrica	R\$ 0,00	R\$ 600,00	R\$ 0,00
Mat. Diversos p/manutenção	R\$ 0,00	R\$ 3.694,30	R\$ 0,00
Manutenção predial	R\$ 0,00	R\$ 28.220,00	R\$ 0,00
Manutenção diversas	R\$ 0,00	R\$ 7.174,00	R\$ 0,00
Materiais pedagógicos	R\$ 0,00	R\$ 19.381,51	R\$ 0,00
Brinquedos pedagógicos	R\$ 0,00	R\$ 3.496,00	R\$ 0,00
Material ateliê	R\$ 0,00	R\$ 2.297,84	R\$ 0,00
Serviços prestados	R\$ 0,00	R\$ 4.474,83	R\$ 0,00
Locação de equip/brinquedo	R\$ 0,00	R\$ 7.560,00	R\$ 0,00
Despesas bancarias	R\$ 0,00	R\$ 74,29	R\$ 0,00
Teatro/Cinema	R\$ 0,00	R\$ 7.600,00	R\$ 0,00
Assistência contábil	R\$ 0,00	R\$ 6.662,00	R\$ 0,00
Bens dedutíveis c/despesa	R\$ 0,00	R\$ 14.046,06	R\$ 0,00
Desp.c/cartório	R\$ 0,00	R\$ 209,78	R\$ 0,00
Despesas com depreciação	R\$ 0,00	R\$ 5.795,94	R\$ 0,00
Juros pagos	R\$ 0,00	R\$ 37,27	R\$ 0,00
Telefone/internet	R\$ 0,00	R\$ 2.285,63	R\$ 0,00
Total ativo permanente	R\$ 0,00	R\$ 115.189,45	R\$ 0,00

l) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2024.

gov.br

Documento assinado digitalmente
NATALIA FERREIRA DO NASCIMENTO ALMEIDA
Data: 15/05/2025 13:38:42-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCIO HENRIQUE DA
SILVEIRA:30131524860

Assinado de forma digital por
MARCIO HENRIQUE DA
SILVEIRA:30131524860
Dados: 2025.05.06 11:24:54 -03'00'

Diretor(a) Executivo(a)

Contador - CRC 1SP 254.236/O-0