

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 001

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
ATIVO	38.103,34 D	85.466,14 D
CIRCULANTE	36.083,34 D	83.446,14 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	36.083,34 D	83.143,05 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	974,66 D	909,11 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	974,66 D	909,11 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	18.029,15 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	18.029,15 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	35.108,68 D	64.314,79 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	19.105,78 D	49.348,47 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	5.470,74 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	10.532,16 D	14.966,32 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	110,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	110,00 C
CREDITOS	0,00 D	303,09 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	303,09 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	303,09 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.020,00 D	2.020,00 D
IMOBILIZADO	2.020,00 D	2.020,00 D
BENS DE USO COM RESTRICÇÃO (DE TERCEIROS)	2.020,00 D	2.020,00 D
MOBILIÁRIOS	13.703,80 D	0,00 D
APARELHOS DE RECREAÇÃO / ESPORTIVOS	19.895,80 D	5.287,00 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	130.076,64 D	101.963,72 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.994,90 D	799,90 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	163.651,14 C	106.030,62 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	38.103,34 C	85.466,14 C
CIRCULANTE	35.102,22 C	82.530,57 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	271,61 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	271,61 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	271,61 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	1.243,70 C	18.372,32 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	1.243,70 C	18.372,32 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	64,57 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	179.829,17 C	604.403,58 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.495,64 C	14.274,13 C
(-) RECURSOS APLICADOS	198.470,59 D	637.213,20 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	18.392,91 C	36.907,81 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	68,00 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	33.858,52 C	63.886,64 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	17.852,58 C	48.928,36 C
ENTRADA DE RECURSOS	18.430,00 C	19.290,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	49.051,47 C	66.890,20 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.743,19 C	6.074,56 C
(-) RECURSOS APLICADOS	52.372,08 D	43.326,40 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	5.470,74 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.311,04 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	15.840,30 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.535,20 C	14.958,28 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	2.537,21 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	3.000,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.313,28 C	3.503,29 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	889,62 C	486,40 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.408,80 D	1.105,62 D
ENTRADA DE RECURSOS - COMP.CANT.LEITURA	8.645,00 C	8.645,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.795,90 D	0,00 D
PATRIMONIO LÍQUIDO	3.001,12 C	2.935,57 C

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 002

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO
Avenida Pedro Mendes, 1875
Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.165.492/0001-26

Descrição	2024	2023
PATRIMONIO SOCIAL	3.001,12 C	2.935,57 C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	3.001,12 C	2.935,57 C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	3.001,12 C	2.935,57 C

Documento assinado digitalmente
 **DEISE GONCALVES DE OLIVEIRA**
Data: 17/03/2025 15:02:02-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente
 **MARIA DE LOURDES ROCHA**
Data: 05/03/2025 17:09:46-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

DEISE GONÇALVES DE OLIVEIRA
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 348.708.048-67

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

Folha: 003

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO

04.165.492/0001-26

Avenida Pedro Mendes, 1875

Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
RECEITAS	275.894,68 C	684.693,18 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	64,57 C	0,00 C
CUSTEIO	64,57 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	64,57 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	64,57 C	0,00 C
RECEITAS FINANCEIRAS	65,55 C	47,96 C
FUNDOS PROPRIOS	65,55 C	47,96 C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	65,55 C	47,96 C
CADERNETA DE POUPANÇA	65,55 C	47,96 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	275.764,56 C	684.645,22 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	198.470,59 C	637.213,20 C
GOVERNO MUNICIPAL	198.470,59 C	637.213,20 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	198.470,59 C	637.213,20 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	77.293,97 C	47.432,02 C
GOVERNO FEDERAL	77.293,97 C	47.432,02 C
PDDE BÁSICO	52.248,97 C	43.326,40 C
PDDE ESTRUTURA ACES / SL.RECURSO/CAMPO	15.840,30 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	3.000,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	2.408,80 C	1.105,62 C
PDDE QUALIDADE COMPROMISSO CANTINHO DA LEITURA	6.795,90 C	0,00 C
DESPESAS	275.829,13 D	684.645,22 D
DESPESAS ORDINARIAS	64,57 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	64,57 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	64,57 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	64,57 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	275.764,56 D	684.645,22 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	198.470,59 D	637.213,20 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	198.470,59 D	637.213,20 D
MATERIAIS DIVERSOS	51.925,57 D	55.629,28 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.664,89 D	1.860,00 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.600,00 D	10.400,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	17.510,00 D	34.500,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	7.494,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	89.384,61 D	485.006,40 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	2.493,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	6.260,90 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	4.239,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	25.891,52 D	29.330,62 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	77.293,97 D	47.432,02 D
PDDE BASICO	52.248,97 D	43.326,40 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	23.787,17 D	25.557,70 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	12.635,00 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	15.826,80 D	17.768,70 D
PDDE ESTRUTURA / ACESS / SL. RECURSO/ CAMPO	15.840,30 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.978,10 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	13.862,20 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	9.204,70 D	4.105,62 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.164,70 D	1.605,62 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.040,00 D	2.500,00 D

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

Folha: 004

00147 APM DA EMEB EDSON DANILLO DOTTO
Avenida Pedro Mendes, 1875
Montanhão - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

04.165.492/0001-26

Descrição	2024	2023
-----------	------	------

Demonstração do Saldo Final		
Resultado do Período		
Superavit do período		65,55

 Documento assinado digitalmente
DEISE GONCALVES DE OLIVEIRA
Data: 21/03/2025 15:34:00-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

DEISE GONÇALVES DE OLIVEIRA
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 348.708.048-67

 Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 05/03/2025 17:09:46-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

ROCHA CONTABILIDADE

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Edson Danillo Dotto** 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, Avenida Pedro Mendes, 1875 – Parque Selecta CEP 09791-250, 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 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 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.

7 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O resultado do exercício de 2016 e do exercício de 2017 foi incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2024.

Documento assinado digitalmente
gov.br
DEISE GONCALVES DE OLIVEIRA
Data: 21/03/2025 15:34:00-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diretora Executiva

Documento assinado digitalmente
gov.br
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 05/03/2025 17:09:46-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Contadora - CRC 1SP215598/O-9