

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 001

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
ATIVO	7.160,46 D	26.895,17 D
CIRCULANTE	7.160,46 D	26.895,17 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	5.071,81 D	14.169,36 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRICÇÃO -GOV MUNICIPAL	0,00 D	2,96 D
BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	2,96 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	5.071,81 D	14.166,40 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	55,53 D	369,47 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	14,24 D	13,28 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	8,29 D	7,75 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	4.993,75 D	13.775,90 D
CREDITOS	2.088,65 D	12.725,81 D
CREDITOS A RECEBER	2.088,65 D	12.725,81 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2.088,65 D	12.725,81 D
MOBILIÁRIOS	23.550,00 D	4.000,00 D
APARELHOS DE RECREAÇÃO / ESPORTIVOS	5.860,50 D	5.860,50 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	127.565,88 D	115.938,18 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	156.976,38 C	125.798,68 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	7.160,46 C	26.895,17 C
CIRCULANTE	7.160,46 C	26.895,17 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	10,08 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,00 D	0,36 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00 D	0,36 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	9,72 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	9,72 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	12.651,05 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	12.651,05 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	17,48 D	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	197.570,81 C	208.686,60 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	222,82 C	4.245,96 C
(-) RECURSOS APLICADOS	209.942,96 D	239.268,32 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	12.651,05 C	38.986,81 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	484,24 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	7.160,46 C	14.234,04 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	217,54 C	440,15 C
ENTRADA DE RECURSOS	20.450,00 C	21.310,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	440,15 C	32.875,79 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	38,95 C	1.118,31 C
(-) RECURSOS APLICADOS	20.711,56 D	54.863,95 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	3,12 C	2,16 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	2,16 C	1,16 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,96 C	1,00 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	8,29 C	7,75 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	7,75 C	1.447,74 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,54 C	99,47 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	1.539,46 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	6.931,51 C	13.783,98 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.831,58 D	2.548,63 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	268,80 C	625,55 C
(-) RECURSOS APLICADOS	6.125,09 C	6.125,09 D
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.689,15 C	7.329,33 C
(-) RECURSOS APLICADOS	563,48 C	563,48 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.567,95 C	826,78 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	417,99 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	5.072,82 D	3.394,74 D
ENTRADA DE RECURSOS - COMP.CANT.LEITURA	8.645,00 D	8.645,00 C
COMP.CANT.LEITURA - REC PROG EXERC. ANTERIOR	17.314,89 C	0,00 D

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 002

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI
Rua Marisa Prado, 166
Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

03.187.328/0001-57

Descrição	2024	2023
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	24,89 D	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	6.333,55 D	0,00 D

gov.br
Documento assinado digitalmente
NATALIA ALMEIDA GUIDI LAGARES
Data: 18/03/2025 22:13:32-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

NATALIA ALMEIDA GUIDI LAGARES
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 317.665.928-80

gov.br
Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 26/02/2025 17:06:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

00189 APM DA EMEB PROFESSORA ERMINIA PAGGI

03.187.328/0001-57

Rua Marisa Prado, 166

Nova Petrópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
RECEITAS	242.043,41 C	305.755,04 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	17,48 D	0,00 C
CUSTEIO	17,48 D	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	17,48 D	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	17,48 D	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	242.060,89 C	305.755,04 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	209.942,96 C	239.268,32 C
GOVERNO MUNICIPAL	209.942,96 C	239.268,32 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	209.942,96 C	239.268,32 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	32.117,93 C	66.486,72 C
GOVERNO FEDERAL	32.117,93 C	66.486,72 C
PDDE BÁSICO	20.711,56 C	54.863,95 C
PDDE ESTRUTURA ACES / SL.RECURSO/CAMPO	0,00 C	1.539,46 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	6.125,09 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	563,48 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	5.072,82 C	3.394,74 C
PDDE QUALIDADE COMPROMISSO CANTINHO DA LEITURA	6.333,55 C	0,00 C
DESPESAS	242.043,41 D	305.755,04 D
DESPESAS ORDINARIAS	17,48 C	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	17,48 C	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	17,48 C	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	17,48 C	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	242.060,89 D	305.755,04 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	209.942,96 D	239.268,32 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	209.942,96 D	239.268,32 D
MATERIAIS DIVERSOS	40.225,45 D	53.673,02 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.901,30 D	11.500,20 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	9.100,00 D	4.060,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	24.060,00 D	2.800,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	7.494,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	98.757,35 D	128.668,20 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.230,06 D	506,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	25.174,80 D	30.566,40 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	32.117,93 D	66.486,72 D
PDDE BASICO	20.711,56 D	54.863,95 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	14.708,66 D	25.478,63 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÃO	0,00 C	6.486,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.002,90 D	22.899,32 D
PDDE ESTRUTURA / ACESS / SL. RECURSO/ CAMPO	0,00 C	1.539,46 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	1.539,46 D
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	11.406,37 D	10.083,31 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	11.406,37 D	10.083,31 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período

0,00



Documento assinado digitalmente
NATALIA ALMEIDA GUIDI LAGARES
Data: 18/03/2025 22:18:13-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 26/02/2025 17:06:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Professora Ermínia Paggi** 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 Marisa Prado, 166 – Jardim Palermo CEP 09780-410 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 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 2024.

Documento assinado digitalmente
NATÁLIA ALMEIDA GUIDI LAGARES
Data: 18/03/2025 22:20:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diretora Executiva

Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 26/02/2025 17:06:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Contadora - CRC 1SP215598/O-9