

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 001

00324 APM DA EMEB PADRE FIORENTE ELENA

67.176.156/0001-07

Drausio, 900

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
ATIVO	18.664,48 D	50.988,96 D
CIRCULANTE	18.664,48 D	50.988,96 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	16.310,13 D	50.010,93 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	3.748,65 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	3.748,65 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	16.310,13 D	46.262,28 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	4.632,30 D	1.031,41 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	4.850,14 D	32.729,58 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	6.827,69 D	12.501,29 D
CREDITOS	2.354,35 D	978,03 D
CREDITOS A RECEBER	2.354,35 D	978,03 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2.354,35 D	978,03 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	129.500,31 D	85.627,54 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	129.500,31 C	85.627,54 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	18.664,48 C	50.988,96 C
CIRCULANTE	18.664,48 C	50.988,96 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	4.685,00 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	4.685,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	134.571,02 C	152.887,50 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.556,59 C	4.770,23 C
(-) RECURSOS APLICADOS	140.812,61 D	174.289,89 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	4.685,00 C	21.317,16 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	18.664,48 C	46.303,96 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	1.874,16 C	1.072,09 C
ENTRADA DE RECURSOS	12.950,00 C	13.130,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	1.072,09 C	50.684,58 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	226,21 C	2.672,45 C
(-) RECURSOS APLICADOS	12.374,14 D	65.414,94 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	13.479,65 C	32.729,58 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	20.000,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	32.729,58 C	18.207,92 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.431,05 C	1.605,18 C
(-) RECURSOS APLICADOS	20.680,98 D	7.083,52 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	3.310,67 C	12.502,29 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	0,13 C	0,00 D
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.221,55 C	2.221,55 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	725,18 C	1.803,12 C
(-) RECURSOS APLICADOS	2.221,55 D	2.221,55 D
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.737,89 C	1.737,89 C
(-) RECURSOS APLICADOS	3.541,01 D	3.541,01 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	23.813,85 C	18.118,73 C
(-) RECURSOS APLICADOS	23.131,34 D	14.448,44 D
ENTRADA DE RECURSOS - COMP.CANT.LEITURA	0,00 D	4.940,00 C
COMP.CANT.LEITURA - REC PROG EXERC. ANTERIOR	4.940,00 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	5.126,03 D	0,00 D

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 002

00324 APM DA EMEB PADRE FIORENTE ELENA

67.176.156/0001-07

Drausio, 900

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
ROBERTA GALLI VALLEJO DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 247.216.248-08 gov.br Documento assinado digitalmente ROBERTA GALLI VALLEJO Data: 19/02/2025 15:40:09-0300 Verifique em https://validar.iti.gov.br Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9 gov.br Documento assinado digitalmente MARIA DE LOURDES ROCHA Data: 18/02/2025 13:31:07-0300 Verifique em https://validar.iti.gov.br		

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

Folha: 001

00324 APM DA EMEB PADRE FIORENTE ELENA

67.176.156/0001-07

Drausio, 900

Paulicéia - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
RECEITAS	187.676,79 C	266.999,35 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,13 C	0,00 C
CUSTEIO	0,13 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,13 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,13 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	187.676,66 C	266.999,35 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	140.812,61 C	174.289,89 C
GOVERNO MUNICIPAL	140.812,61 C	174.289,89 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	140.812,61 C	174.289,89 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	46.864,05 C	92.709,46 C
GOVERNO FEDERAL	46.864,05 C	92.709,46 C
PDDE BÁSICO	12.374,14 C	65.414,94 C
PDDE ESTRUTURA ACES / SL.RECURSO/CAMPO	20.680,98 C	7.083,52 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	2.221,55 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	3.541,01 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	8.682,90 C	14.448,44 C
PDDE QUALIDADE COMPROMISSO CANTINHO DA LEITURA	5.126,03 C	0,00 C
DESPESAS	187.676,79 D	266.999,35 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,13 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	0,13 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	0,13 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,13 D	0,00 C
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	187.676,66 D	266.999,35 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	140.812,61 D	174.289,89 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	140.812,61 D	174.289,89 D
MATERIAIS DIVERSOS	32.039,07 D	45.091,15 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	623,20 D	2.163,23 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	2.750,00 D	2.500,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	20.200,00 D	14.430,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	7.494,36 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	59.224,49 D	70.432,91 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	547,45 D	1.686,21 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	41,80 D	231,10 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	17.892,60 D	30.260,93 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	46.864,05 D	92.709,46 D
PDDE BASICO	12.374,14 D	65.414,94 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	9.616,20 D	21.170,65 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	2.757,94 D	44.244,29 D
PDDE ESTRUTURA / ACESS / SL. RECURSO/ CAMPO	20.680,98 D	7.083,52 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.794,97 D	2.902,20 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	16.886,01 D	4.181,32 D
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	13.808,93 D	20.211,00 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.472,71 D	13.270,00 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.336,22 D	6.941,00 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00



Documento assinado digitalmente
ROBERTA GALLI VALLEJO
Data: 19/02/2025 15:40:09-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 18/02/2025 13:31:07-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Padre Fiorente Elena** 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 Drausio, 900 Bairro Pauliceia, 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
ROBERTA GALLI VALLEJO
Data: 19/02/2025 15:40:09-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diretora Executiva

Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 18/02/2025 13:17:01-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CRC 1SP215598/O-9