

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

Folha: 001

00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
ATIVO	72.131,63 D	85.404,67 D
CIRCULANTE	72.131,63 D	85.404,67 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	72.126,45 D	85.404,67 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	31.347,99 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	31.347,99 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	72.126,45 D	54.056,68 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	23.735,05 D	10.660,66 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	21.393,36 D	20.000,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	26.998,04 D	23.396,02 D
CREDITOS	5,18 D	0,00 D
CREDITOS A RECEBER	5,18 D	0,00 D
OUTROS VALORES A RECEBER	5,18 D	0,00 D
MOBILIÁRIOS	28.064,60 D	28.064,60 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	51.538,09 D	30.386,89 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	4.463,26 D	4.463,26 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	84.065,95 C	62.914,75 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	72.131,63 C	85.404,67 C
CIRCULANTE	72.131,63 C	85.404,67 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	0,01 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,00 D	0,01 C
FORNECEDORES	0,00 D	0,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	0,00 D	31.347,99 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	31.347,99 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	241.432,88 C	257.109,08 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	4.403,53 C	26.174,02 C
(-) RECURSOS APLICADOS	276.838,15 D	756.427,57 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	31.347,99 C	504.492,46 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	346,25 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	72.131,63 C	54.056,67 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	23.735,04 C	10.660,65 C
ENTRADA DE RECURSOS	12.010,00 C	12.050,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.660,65 C	9.918,05 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.064,39 C	679,63 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	11.987,03 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	21.393,36 C	20.000,00 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	20.000,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.393,36 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	27.003,23 C	23.396,02 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.825,81 C	4.825,81 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.566,03 C	1.160,48 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.344,11 C	3.344,11 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	9.051,10 C	5.742,15 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.850,82 D	1.743,53 D
ENTRADA DE RECURSOS - COMP.CANT.LEITURA	0,00 D	6.175,00 C
COMP.CANT.LEITURA - REC PROG EXERC. ANTERIOR	6.175,00 C	0,00 D

Documento assinado digitalmente



LUCIANA GARCIA ARAUJO
Data: 14/05/2025 09:00:51-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 18/02/2025 13:10:49-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

Folha: 002

00232 APM EMEB SENADOR TEOTONIO VILELA

55.054.258/0001-62

Rua Mathilde Ferrari Marçon, 30

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2024	2023
RECEITAS	278.688,97 C	770.158,13 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	278.688,97 C	770.158,13 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	276.838,15 C	756.427,57 C
GOVERNO MUNICIPAL	276.838,15 C	756.427,57 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	276.838,15 C	756.427,57 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.850,82 C	13.730,56 C
GOVERNO FEDERAL	1.850,82 C	13.730,56 C
PDDE BÁSICO	0,00 C	11.987,03 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.850,82 C	1.743,53 C
DESPESAS	278.688,97 D	770.158,13 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	278.688,97 D	770.158,13 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	276.838,15 D	756.427,57 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	276.838,15 D	756.427,57 D
MATERIAIS DIVERSOS	48.519,02 D	56.595,29 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	11.541,28 D	12.401,52 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	4.500,00 D	4.000,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	13.700,00 D	24.228,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	7.494,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	169.902,90 D	616.599,60 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	0,00 C	80,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	29,75 D	6.338,90 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	445,00 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	21.151,20 D	28.245,26 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	1.850,82 D	13.730,56 D
PDDE BASICO	0,00 C	11.987,03 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	2.974,43 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	9.012,60 D
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	1.850,82 D	1.743,53 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.850,82 D	1.743,53 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00



Documento assinado digitalmente
LUCIANA GARCIA ARAUJO
Data: 14/05/2025 09:02:24-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 18/02/2025 13:10:49-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Senador Teotônio Vilela** 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 Mathilde Ferrari Marçon, 10 Jardim Ipê CEP 09840-360, 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
LUCIANA GARCIA ARAUJO
Data: 14/05/2025 09:03:31-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diretora Executiva

Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 18/02/2025 13:10:49-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Contadora - CRC 1SP215598/O-9