

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00280 APM DA EMEB HELENA ZANFELICI DA SILVA

02.193.853/0001-12

Rua José Farhat, 80

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
ATIVO	352.411,60 D	34.958,43 D
CIRCULANTE	352.411,60 D	34.958,43 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	352.266,68 D	34.940,38 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	285.600,51 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	285.600,51 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO - GOV FEDERAL	66.666,17 D	34.940,38 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	72,93 D	67,56 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - F INVESTIMENTO	35.892,94 D	28.731,61 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS - F INV	20.121,49 D	0,00 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F INV	10.578,81 D	6.141,21 D
CREDITOS	144,92 D	18,05 D
CREDITOS A RECEBER	144,92 D	18,05 D
OUTROS VALORES A RECEBER	144,92 D	18,05 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	34.273,82 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	34.273,82 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	352.411,60 C	34.958,43 C
CIRCULANTE	352.411,60 C	34.958,43 C
CONTAS A PAGAR	221,41 C	120,61 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	120,61 C	120,61 C
FORNECEDORES	50,05 C	50,05 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	70,56 C	70,56 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	100,80 C	0,00 D
PREVIDENCIA SOCIAL - FONTE	100,80 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	285.544,03 C	82,55 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	285.544,03 C	82,55 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	572.021,92 C	154.399,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	5.104,26 C	885,75 C
(-) RECURSOS APLICADOS	291.582,15 D	155.365,19 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	2,91 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2)	66.646,16 C	34.920,37 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	35.945,87 C	28.779,17 C
ENTRADA DE RECURSOS	17.810,00 C	17.400,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	28.779,17 C	13.296,22 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.931,52 C	364,24 C
(-) RECURSOS APLICADOS	13.574,82 D	2.281,29 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	20.121,49 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS	20.000,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	121,49 C	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	10.578,80 C	6.141,20 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	166,88 C	2.160,85 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	545,60 C	149,65 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	2.143,62 D
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	1.215,01 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.750,32 C	6.137,18 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	1.601,87 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.892,00 C	3.892,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	224,00 C	292,00 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	3.960,00 D


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/O-9

Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 002


00280 APM DA EMEB HELENA ZANFELICI DA SILVA

02.193.853/0001-12

Rua José Farhat, 80

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021


 Eduardo Araujo da Silva
 DIRETOR EXECUTIVO
 C.P.F.: 192.661.448-86


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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022

Folha: 001

00280 APM DA EMEB HELENA ZANFELICI DA SILVA

02.193.853/0001-12

Rua José Farhat, 80

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
RECEITAS	305.156,97 C	165.351,97 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	305.156,97 C	165.351,97 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	291.582,15 C	155.365,19 C
GOVERNO MUNICIPAL	291.582,15 C	155.365,19 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	291.582,15 C	155.365,19 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	13.574,82 C	9.986,78 C
GOVERNO FEDERAL	13.574,82 C	9.986,78 C
PDDE BÁSICO	13.574,82 C	2.281,29 C
PDDE QUALIDADE MAIS ALFABETIZAÇÃO	0,00 C	2.143,62 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	1.601,87 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 C	3.960,00 C
DESPESAS	305.156,97 D	165.351,97 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	305.156,97 D	165.351,97 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	291.582,15 D	155.365,19 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	291.582,15 D	155.365,19 D
MATERIAIS DIVERSOS	51.247,79 D	23.368,37 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.624,97 D	549,14 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.438,00 D	7.600,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	15.420,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.383,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	170.458,19 D	91.126,37 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	4.874,00 D	4.340,00 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	6.145,56 D	0,00 C
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	857,22 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	29.471,12 D	22.140,29 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	13.574,82 D	9.986,78 D
PDDE BASICO	13.574,82 D	2.281,29 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.030,00 D	715,59 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	10.544,82 D	1.565,70 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	0,00 C	7.705,49 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	0,00 C	7.705,49 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

Maria de Lourdes Rocha
Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215598/0-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2022


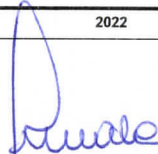
Folha: 002

00280 APM DA EMEB HELENA ZANFELICI DA SILVA

02.193.853/0001-12

Rua José Farhat, 80

Dos Finco - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2022	2021
 Eduardo Araujo da Silva DIRETOR EXECUTIVO C.P.F.: 192.661.448-86		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/0-9		

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Helena Zanfelici da Silva** 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 a 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 José Farhat, 80 Bairro dos Fincos CEP 09831-405, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2022, 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)

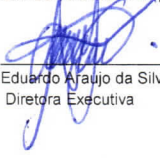
Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

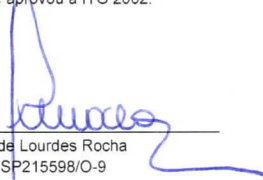
6-- SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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 2022.


Eduardo Araujo da Silva
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9