

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha 001

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
Jardópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

13.726.873/0001-28

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| ATIVO | 15.762,84 D | 16.561,04 D |
| CIRCULANTE | 15.762,84 D | 16.561,04 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 15.610,08 D | 16.410,99 D |
| BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRICÇÃO - GOV FEDERAL | 1,58 D | 0,00 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO | 1,58 D | 0,00 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL | 1.096,06 D | 0,00 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 1.096,06 D | 0,00 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO - GOV FEDERAL | 14.512,44 D | 16.410,99 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA | 0,00 D | 1.701,22 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - F INVESTIMENTO | 7.093,87 D | 9.480,13 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F INV | 7.418,57 D | 5.229,64 D |
| CREDITOS | 152,76 D | 150,05 D |
| CREDITOS A RECEBER | 152,76 D | 150,05 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 152,76 D | 150,05 D |
| EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS) | 2.380,00 D | 0,00 D |
| (-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO | 2.380,00 C | 0,00 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 15.762,84 C | 16.561,04 C |
| CIRCULANTE | 15.498,81 C | 16.297,01 C |
| CONTAS A PAGAR | 36,93 C | 36,93 C |
| OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV | 36,93 C | 36,93 C |
| FORNECEDORES | 27,92 C | 27,92 C |
| PRESTADORES DE SERVIÇOS | 9,01 C | 9,01 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 1.098,77 C | 0,00 D |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 1.098,77 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 71.630,32 C | 69.125,80 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 668,57 C | 550,10 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 71.200,12 D | 65.324,09 D |
| (-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO | 0,00 D | 4.351,81 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2) | 14.363,11 C | 16.260,08 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 7.092,62 C | 11.178,52 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 3.390,00 C | 3.180,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 11.178,52 C | 7.800,91 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 924,10 C | 197,61 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 8.400,00 D | 0,00 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 7.270,49 C | 5.081,56 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19 | 0,00 D | 1.915,16 C |
| EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCÍCIO ANTERIOR | 1.915,16 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 2.451,00 C | 2.451,00 C |
| ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCÍCIO ANTERIOR | 3.166,40 C | 664,12 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 433,90 C | 51,28 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 695,97 D | 0,00 D |
| PATRIMONIO LÍQUIDO | 264,03 C | 264,03 C |
| PATRIMONIO SOCIAL | 264,03 C | 264,03 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO | 264,03 C | 264,03 C |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO | 264,03 C | 264,03 C |



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

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

Folha 002

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
Jardópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

13.726.873/0001-28

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|------|------|
|  PAMELA MICHONINI B. TEIXEIRA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 47.188.058-11 | | |
|  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° 15P215598/O-9 | | |

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

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
Jardãoópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha 003
13.726.873/0001-28

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| RECEITAS | 80.296,09 C | 65.448,88 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 80.296,09 C | 65.448,88 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 71.200,12 C | 65.448,88 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 71.200,12 C | 65.448,88 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 71.200,12 C | 65.448,88 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 9.095,97 C | 0,00 C |
| GOVERNO FEDERAL | 9.095,97 C | 0,00 C |
| PDDE BÁSICO | 8.400,00 C | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA | 695,97 C | 0,00 C |
| DESPESAS | 80.296,09 D | 65.448,88 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 80.296,09 D | 65.448,88 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 71.200,12 D | 65.448,88 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 71.200,12 D | 65.448,88 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 13.689,28 D | 15.134,74 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 1.637,41 D | 711,75 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 6.902,52 D | 5.263,80 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 41.192,11 D | 36.194,10 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 578,80 D | 0,00 C |
| BENS E MAT. PERM. (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 7.200,00 D | 8.144,49 D |
| ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL | 9.095,97 D | 0,00 C |
| PDDE BÁSICO | 8.400,00 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 6.020,00 D | 0,00 C |
| BENS E MAT. PERM. (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 2.380,00 D | 0,00 C |
| PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL | 695,97 D | 0,00 C |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 695,97 D | 0,00 C |

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Deficit do período



0,00


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

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

00305 APM DA EMEB JACOB ZAMPIERI
Rua Silas de Oliveira, 100 CHACARA SILVESTRE
Jardãoópolis - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Folha 004
13.726.873/0001-28

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|--|------|
|  PAMELA MICHELINI B. TEIXEIRA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 327.188.058-11 |  Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 1SP215598/O-9 | |

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

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emeb Jacob Zamperli** 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 Sílas de Oliveira, 100, Chácara Silvestre CEP 09894-050, 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.


Pamela Michelini Brannam Teixeira
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP215598/O-9