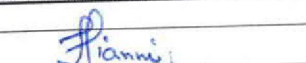
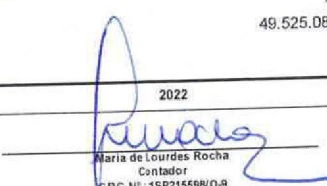


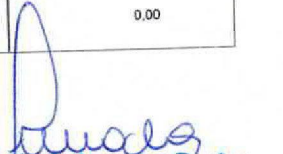
Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022		Folha: 001
00166 APM DA EMEB DR VICENTE ZAMMITE MAMMANA		49.525.082/0001-87
Rua Carlos Ayres, 400		
Independência - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP		
Descrição	2022	2021
ATIVO	93.672,67 D	78.929,19 D
CIRCULANTE	93.672,67 D	78.929,19 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	90.800,02 D	76.064,75 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	36.336,03 D	3.743,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	36.336,03 D	3.743,08 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	54.463,99 D	76.156,49 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	31,65 D	155,47 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - F INVESTIMENTO	33.003,07 D	46.595,55 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	770,06 D	13.417,33 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	21,23 D	19,71 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP	20.637,98 D	15.968,43 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	0,00 D	3.834,82 C
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	3.834,82 C
CHEQUES A COMPENSAR	2.872,65 D	2.864,44 D
CREDITOS	2.872,65 D	2.864,44 D
CREDITOS A RECEBER	2.872,65 D	2.864,44 D
OUTROS VALORES A RECEBER	93.672,67 C	78.929,19 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	93.672,67 C	78.929,19 C
CIRCULANTE	0,01 C	0,01 C
CONTAS A PAGAR	0,01 C	0,01 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	0,01 C	0,01 C
FORNECEDORES	36.363,66 C	55,40 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	36.363,66 C	55,40 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	1,29 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	118.001,35 C	79.803,80 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	2.584,58 C	1.215,35 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	84.222,27 D	80.975,08 D
( - ) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	10,04 C
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	57.309,00 C	78.873,78 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	35.879,72 C	49.468,30 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BASICO	5.950,00 C	14.960,00 C
ENTRADA DE RECURSOS	49.468,30 C	34.735,45 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	2.642,72 C	756,14 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	22.181,30 D	983,29 D
( - ) RECURSOS APLICADOS	770,06 C	13.417,33 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	13.417,33 C	13.028,29 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	191,48 C	389,04 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.838,75 D	0,00 D
( - ) RECURSOS APLICADOS	21,24 C	19,72 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA (ACCESS)	19,72 C	19,20 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	1,52 C	0,52 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	20.637,98 C	15.968,43 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	0,00 D	793,90 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	5.074,19 C	4.280,29 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.328,00 C	3.328,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	10.894,24 C	7.288,70 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.341,55 C	277,54 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA		
ROCHA CONTABILIDADE		

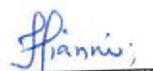

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CRC 1SP 215598/O-9

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022		Folha: 002
00166 APM DA EMEB DR VICENTE ZAMMITE MAMMANA		49.525.082/0001-87
Rua Carlos Ayres, 400		
Independência - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP		
Descrição	2022	2021
 TAIS FERNANDES DI GIANNI DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 396.780.988-00		
 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº: 15P215598/O-9		
ROCHA CONTABILIDADE		

Descrição	2022	2021
RECEITAS	119.242,32 C	81.959,66 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	1,29 C
CUSTEIO	0,00 C	1,29 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	1,29 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	1,29 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	119.242,32 C	81.959,37 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	84.222,27 C	80.975,08 C
GOVERNO MUNICIPAL	84.222,27 C	80.975,08 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	84.222,27 C	80.975,08 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	35.020,05 C	983,29 C
GOVERNO FEDERAL	35.020,05 C	983,29 C
PDDE BÁSICO	22.181,30 C	983,29 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	12.838,75 C	0,00 C
DESPESAS	119.242,32 D	81.959,66 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	1,29 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	1,29 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	1,29 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	1,29 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	119.242,32 D	81.959,37 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	84.222,27 D	80.975,08 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	84.222,27 D	80.975,08 D
MATERIAIS DIVERSOS	30.340,19 D	37.985,94 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.841,04 D	333,17 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	4.720,10 D	5.100,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	11.300,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	6.902,52 D	5.263,80 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	20.269,19 D	19.049,46 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	6.394,30 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	1.537,59 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.849,23 D	5.310,82 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	35.020,05 D	983,29 D
PDDE BASICO	13.028,36 D	983,29 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	6.208,30 D	127,72 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	6.820,06 D	855,57 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	14.860,30 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	14.860,30 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	7.131,39 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.131,39 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final	
Resultado do Período	
Superavit do período	0,00

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

Descrição	2022	2021
 TAIS FERNANDES DI GIANNI DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 396.780.988-90	 Maria de Lourdes Rocha Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	

ROCHA CONTABILIDADE

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

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **APM da Emeb Dr. Vicente Zammite Mammana** 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 Oscarito, 25 – Bairro Planalto – CEP 09890-040, 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 ADOADAS**

- 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.

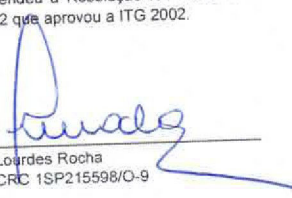
**6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)**

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.

  
Tais Fernandes Di Gianni  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9