

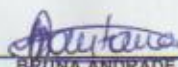
Balanco Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2022

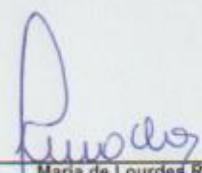
Folha: 001

00154 APM DA EMEB PROFA SYLVIA M F ZANETTI
 RUA SILAS DE OLIVEIRA, 92
 JORDANOPOLIS - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

43.293.646/0001-17

Descrição	2022	2021
ATIVO	76.647,68 D	31.137,71 D
CIRCULANTE	76.647,68 D	31.137,71 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	74.108,42 D	31.123,59 D
BANCOS C. MOVIMENTO -REC. C/RESTRIÇÃO -GOV MUNICIPAL	0,00 D	6.416,76 D
BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	6.416,76 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	31.000,60 D	6.416,76 C
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	31.000,60 D	6.416,76 C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	43.107,82 D	31.123,59 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	1.021,17 D	946,40 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	25.871,51 D	17.208,07 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE QUAL M ALF/ED CON- F.INV	16.215,14 D	12.969,12 D
CREDITOS	2.539,26 D	14,12 D
CREDITOS A RECEBER	2.539,26 D	14,12 D
OUTROS VALORES A RECEBER	2.539,26 D	14,12 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	25.682,99 D	0,00 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	25.682,99 C	0,00 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	76.647,68 C	31.137,71 C
CIRCULANTE	76.647,68 C	31.137,71 C
PROVISÕES	24,25 C	18,37 C
PROVISÕES CÍVEIS	24,25 C	18,37 C
SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO A DEVOLVER	24,25 C	18,37 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	33.515,66 C	5,25 D
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	33.515,66 C	5,25 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	154.649,71 C	100.039,80 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	3.994,60 C	2.027,19 C
(-) RECURSOS APLICADOS	125.128,65 D	95.655,48 D
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	0,00 D	6.416,76 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	43.107,77 C	31.124,59 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	26.892,68 C	18.154,47 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.850,00 C	6.580,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	18.154,47 C	11.286,20 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.888,21 C	288,27 C
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	16.215,09 C	12.970,12 C
MAIS ALFABETIZAÇÃO - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	4.216,62 C	3.989,31 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.044,46 C	227,31 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	0,00 D	430,03 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.597,04 C	2.675,73 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	508,72 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	6.156,46 C	3.653,46 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.127,49 D	825,00 D


 BRUNA ANDRADE SANTANA
 DIRETORA EXECUTIVA
 C.P.F.: 361.886.858-85


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

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

Folha: 003

00154 - APM DA EMEB PROFª SYLVIA M F ZANETTI
RUA SILAS DE OLIVEIRA, 92
JORDANÓPOLIS - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

43.293.646/0001-17

Descrição	2022	2021
RECEITAS	126.256,14 C	96.989,20 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	126.256,14 C	96.989,20 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	125.128,65 C	95.655,48 C
GOVERNO MUNICIPAL	125.128,65 C	95.655,48 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	125.128,65 C	95.655,48 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	1.127,49 C	1.333,72 C
GOVERNO FEDERAL	1.127,49 C	1.333,72 C
PODE QUALIDADE EMERGENCIAL	0,00 C	506,72 C
PODE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.127,49 C	825,00 C
DESPESAS	126.256,14 D	96.989,20 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	126.256,14 D	96.989,20 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	125.128,65 D	95.655,48 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	125.128,65 D	95.655,48 D
MATERIAS DIVERSOS	19.975,46 D	27.347,78 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	11.970,15 D	181,05 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.000,00 D	3.200,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	1.100,00 D	0,00 C
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.022,52 D	5.263,60 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	49.015,09 D	44.279,47 D
BIBLIOTECA ESCOLAR ITERATIVA	0,00 C	675,65 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	1.968,74 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AD MSBC E USO EXCLUSIVO)	33.045,43 D	13.638,99 D
ATIVIDADE EDUC(ESPORTE) LAZER - GOV FEDERAL	1.127,49 D	1.333,72 D
PODE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.127,49 D	1.333,72 D
MATERIAS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.127,49 D	1.333,72 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

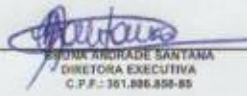

Maria de Lourdes Rocha
CRC 1SP 215598/O-9

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

Folha: 004

00154 - APM DA EMEB PROFª SYLVIA M F ZANETTI
RUA SILAS DE OLIVEIRA, 92
JORDANÓPOLIS - SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP

43.293.646/0001-17

Descrição	2022	2021
 MARIA LOURDES SANTANA DIRETORA EXECUTIVA C.P.F.: 361.806.850-85		
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 Professora Sylvia Marilena Fantacini Zanetti 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 de 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 Silas de Oliveira, 92 Bairro Jordápolis 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 28), 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 Receltas:** 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.

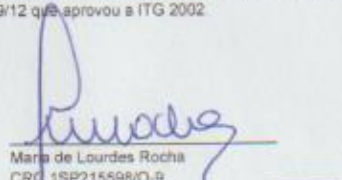
7 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº. 1.305/10 - NBC TG 07)

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 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2022.


Bruna Andrade Samiana
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRQ 1SP215598/O-9