

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2024

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	2024	2023
ATIVO	17.607,51 D	55.445,25 D
CIRCULANTE	17.607,51 D	55.445,25 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	17.607,51 D	52.581,32 D
CAIXA	2.686,03 D	0,00 D
CAIXA GERAL	2.686,03 D	0,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	0,00 D	1.652,84 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	0,00 D	1.652,84 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	14.921,48 D	50.928,48 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	6.015,82 D	16.097,28 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ED INTEGRAL - CAD POUP	0,00 D	17,86 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE ESTR ACESS - CAD POUP	24,59 D	22,96 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACESS -F.INV	1.825,47 D	20.101,92 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	7.055,60 D	14.688,46 D
CREDITOS	0,00 D	2.863,93 D
CREDITOS A RECEBER	0,00 D	2.863,93 D
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00 D	2.863,93 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	135.364,35 D	89.573,58 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	135.364,35 C	89.573,58 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	17.607,51 C	55.445,25 C
CIRCULANTE	17.607,51 C	55.445,25 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	1.671,70 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	0,00 D	1.671,70 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	446.842,15 C	258.351,94 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	10.011,10 C	4.778,06 C
(-) RECURSOS APLICADOS	458.423,06 D	297.821,96 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.671,70 C	36.363,66 C
(-) SALDO DE RECURSO NÃO UTILIZADO/DEVOLUÇÃO	101,89 D	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	17.607,51 C	53.773,54 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	8.675,58 C	18.942,32 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.490,00 C	5.930,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	18.942,32 C	35.879,72 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	893,41 C	2.420,74 C
(-) RECURSOS APLICADOS	17.650,15 D	25.288,14 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ED INTEGRAL	26,25 C	17,86 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	17,86 C	770,06 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8,39 C	57,28 C
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00 D	809,48 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	1.850,07 C	20.124,89 C
ENTRADA DE RECURSOS	0,00 D	20.000,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	20.124,89 C	21,24 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	752,10 C	103,65 C
(-) RECURSOS APLICADOS	19.026,92 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	7.055,61 C	14.688,47 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	0,00 D	5.074,19 C
(-) RECURSOS APLICADOS	276,11 D	5.989,26 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	3.328,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	12.218,47 C	15.563,79 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	501,71 C	1.022,27 C
(-) RECURSOS APLICADOS	9.415,96 D	6.780,52 D
ENTRADA DE RECURSOS - COMP.CANT.LEITURA	0,00 D	2.470,00 C
COMP.CANT.LEITURA - REC PROG EXERC. ANTERIOR	2.470,00 C	0,00 D
(-) RECURSOS APLICADOS	1.770,50 D	0,00 D



Documento assinado digitalmente
EDILEUZA GOMES DA SILVA
 Data: 06/02/2025 09:00:20-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
 Data: 29/01/2025 17:51:20-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

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	2024	2023
RECEITAS	506.562,70 C	336.689,36 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	506.562,70 C	336.689,36 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	458.423,06 C	297.821,96 C
GOVERNO MUNICIPAL	458.423,06 C	297.821,96 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	458.423,06 C	297.821,96 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	48.139,64 C	38.867,40 C
GOVERNO FEDERAL	48.139,64 C	38.867,40 C
PDDE BÁSICO	17.650,15 C	25.288,14 C
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	809,48 C
PDDE ESTRUTURA ACES / SL.RECURSO/CAMPO	19.026,92 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EMERGENCIAL	276,11 C	5.989,26 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	9.415,96 C	6.780,52 C
PDDE QUALIDADE COMPROMISSO CANTINHO DA LEITURA	1.770,50 C	0,00 C
DESPESAS	506.562,70 D	336.689,36 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	506.562,70 D	336.689,36 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	458.423,06 D	297.821,96 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	458.423,06 D	297.821,96 D
MATERIAIS DIVERSOS	30.443,60 D	32.196,69 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	11.573,60 D	12.261,80 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	7.830,00 D	12.230,20 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	8.820,00 D	11.630,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	7.494,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	374.063,63 D	154.000,90 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	324,21 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	1.202,46 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	1.875,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	17.874,02 D	64.930,41 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	48.139,64 D	38.867,40 D
PDDE BASICO	17.650,15 D	25.288,14 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	9.291,17 D	8.760,29 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	8.358,98 D	16.527,85 D
PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL	0,00 C	6.800,87 D
MATERIAIS E SERVIÇOS PARA OFICINAS	0,00 C	139,90 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	0,00 C	6.660,97 D
PDDE ESTRUTURA / ACESS / SL. RECURSO/ CAMPO	19.026,92 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	2.993,72 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	16.033,20 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	11.462,57 D	6.778,39 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.938,00 D	5.324,04 D
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.524,57 D	1.454,35 D

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superavit do período

0,00

Documento assinado digitalmente



MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 29/01/2025 17:51:20-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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 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 Publica 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
gov.br
EDILEUZA GOMES DA SILVA
Data: 06/02/2025 09:08:45-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diretora Executiva

Documento assinado digitalmente
gov.br
MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 29/01/2025 17:51:20-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Contadora - CRC 1SP215598/O-9