

**Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2019**

Folha: 001

0148 APM DA EMEBB NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
ATIVO	19.639,31 D	28.115,39 D
CIRCULANTE	19.639,31 D	28.115,39 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	19.541,91 D	27.970,09 D
BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	0,00 D	2.451,00 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE ED CONECTADA	0,00 D	2.451,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	6.879,37 D	15.441,15 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	6.879,37 D	15.441,15 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	12.662,54 D	10.447,94 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	121,03 D	118,50 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	10.049,72 D	10.329,44 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	2.491,79 D	0,00 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	370,00 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	370,00 C
CREDITOS	97,40 D	145,30 D
CREDITOS A RECEBER	97,40 D	145,30 D
OUTROS VALORES A RECEBER	97,40 D	145,30 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	19.639,31 C	28.115,39 C
CIRCULANTE	19.639,31 C	28.115,39 C
CONTAS A PAGAR	102,40 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	5,24 C	0,00 D
FORNECEDORES	0,24 C	0,00 D
PRESTADORES DE SERVIÇOS	5,00 C	0,00 D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	97,16 C	0,00 D
ISSQN - FONTE	97,16 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	6.868,66 C	15.045,21 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	6.868,66 C	15.045,21 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	32,55 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	54.819,40 C	27.587,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.438,75 C	280,37 C
(-) RECURSOS APLICADOS	64.467,25 D	12.824,69 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	15.045,21 C	2,53 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	12.668,25 C	13.070,18 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	10.176,46 C	10.619,18 C
ENTRADA DE RECURSOS	4.520,00 C	3.560,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.619,18 C	9.450,02 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	161,38 C	184,06 C
(-) RECURSOS APLICADOS	5.124,10 D	2.574,90 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	2.491,79 C	2.451,00 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	0,00 D	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.451,00 C	0,00 D
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	40,79 C	0,00 D

\_\_\_\_\_  
**CONCEIÇÃO DE MARIA MARQUES CUNHA**  
 DIR EXECUTIVA  
 C.P.F.: 266.056.528-78

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

**Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2019**

Folha: 002

0148 APM DA EMEBB NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
RECEITAS	69.623,90 C	15.401,20 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	32,55 C	1,61 C
CUSTEIO	32,55 C	1,61 C
DOAÇÕES DIVERSAS	32,55 C	1,61 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	32,55 C	1,61 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	69.591,35 C	15.399,59 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	64.467,25 C	12.824,69 C
GOVERNO MUNICIPAL	64.467,25 C	12.824,69 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	64.467,25 C	12.824,69 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	5.124,10 C	2.574,90 C
GOVERNO FEDERAL	5.124,10 C	2.574,90 C
PDDE BÁSICO	5.124,10 C	2.574,90 C
DESPEAS	69.623,90 D	15.401,20 D
DESPEAS ORDINARIAS	32,55 D	1,61 D
SEM RESTRIÇÃO	32,55 D	1,61 D
APOIO ADMINISTRATIVO	32,55 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPEAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	32,55 D	0,00 C
DESPEAS FINANCEIRAS	0,00 C	1,61 D
JUROS E MULTAS	0,00 C	1,61 D
DESPEAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	69.591,35 D	15.399,59 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	64.467,25 D	12.824,69 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	64.467,25 D	12.824,69 D
MATERIAIS DIVERSOS	8.250,14 D	4.702,74 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	409,18 D	413,13 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.250,00 D	0,00 C
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	710,00 D	1.290,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.440,00 D	4.332,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	45.238,52 D	1.368,87 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	0,00 C	282,00 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	124,50 D	435,95 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	4.044,91 D	0,00 C
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	5.124,10 D	2.574,90 D
PDDE BASICO	5.124,10 D	2.574,90 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	3.493,43 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	1.630,67 D	2.574,90 D

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

**Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2019**

Folha: 003

0148 APM DA EMEBB NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2019	2018
<hr/> <b>CONCEIÇÃO DE MARIA MARQUES CUNHA</b> DIR EXECUTIVA C.P.F.: 266.056.528-78	<hr/> <b>Maria de Lourdes Rocha</b> Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9	
ROCHA CONTABILIDADE		

**APM DA EMEBB NEUSA BASSETTO**Rua Eng Isac Garcez, 90 Vila Caminho do Mar – S B DO CAMPO – SP  
CNPJ 51.116.796/0001-83**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2019**

<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>2019 - R\$</b>	<b>2018 - R\$</b>
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	59.339,40	33.598,00
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	32,55	1,61
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.640,92	464,43
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-69.591,35	-15.399,59
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	97,16	-9,00
(-) Outros Pagamentos	5,24	-1,61
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>-8.476,08</b>	<b>18.653,84</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
(+) Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00	0,00
(+) Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00	0,00
(-) Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	0,00	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
(+) Recebimento de Empréstimos	0,00	0,00
(+) Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	0,00
(-) Pagamentos de Empréstimos	0,00	0,00
(-) Pagamento de Arrendamento Mercantil	0,00	0,00
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>-8.476,08</b>	<b>18.653,84</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>28.115,39</b>	<b>9.461,55</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>19.639,31</b>	<b>28.115,39</b>

Conceição de Maria Marques Cunha  
Diretora ExecutivaMaria de Lourdes Rocha  
Contadora CRC 1SP215598/O-9

---

## Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

### Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019

---

#### 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emebb Neusa Bassetto** 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 Eng Isac Garcez, 90 Vila Caminho do Mar, CEP 09619-110, no Estado de São Paulo.

#### 2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2019, 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.

#### 7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o DIRETO.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2019.

---

Conceição de Maria Marques Cunha  
Diretora Executiva

---

Maria de Lourdes Rocha  
CRC 1SP215598/O-9