

## Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

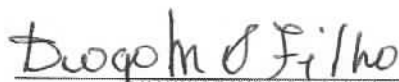
00148 APM DA EMEBB NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	15.161,16 D	19.639,31 D
CIRCULANTE	15.161,16 D	19.639,31 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	14.941,17 D	19.541,91 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL	238,86 D	6.879,37 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	238,86 D	6.879,37 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL	15.627,98 D	12.662,54 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	126,85 D	121,03 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	10.014,90 D	10.049,72 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	5.486,23 D	2.491,79 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	925,67 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	925,67 C	0,00 D
CREDITOS	219,99 D	97,40 D
CREDITOS A RECEBER	219,99 D	97,40 D
OUTROS VALORES A RECEBER	219,99 D	97,40 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	15.161,16 C	19.639,31 C
CIRCULANTE	15.161,16 C	19.639,31 C
CONTAS A PAGAR	5,25 C	102,40 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	5,25 C	5,24 C
FORNECEDORES	0,24 C	0,24 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	5,01 C	5,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	97,16 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	97,16 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	4.663,12 C	6.868,66 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	4.663,12 C	6.868,66 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	32,55 C	32,55 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	92.148,59 C	54.819,40 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.405,47 C	1.438,75 C
(-) RECURSOS APLICADOS	95.759,60 D	64.467,25 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	6.836,11 C	15.045,21 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (2)	10.492,79 C	12.668,25 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	5.238,52 C	10.176,46 C
ENTRADA DE RECURSOS	6.120,00 C	4.520,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	10.176,46 C	10.619,18 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	42,48 C	161,38 C
(-) RECURSOS APLICADOS	11.100,42 D	5.124,10 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	5.254,27 C	2.491,79 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	1.414,08 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	2.491,79 C	2.451,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	9,46 C	40,79 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.112,06 D	0,00 D



DALVANICE MARIA DE OLIVEIRA  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 641.109.404-78



Maria de Lourdes Rocha  
Contador  
CRC N°: 1SP215598/O-9

**Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2020**

Folha: 002

00148 . APM DA EMEBB NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	107.972,08 C	69.623,90 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	32,55 C
CUSTEIO	0,00 C	32,55 C
DOAÇÕES DIVERSAS	0,00 C	32,55 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	0,00 C	32,55 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	107.972,08 C	69.591,35 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	95.759,60 C	64.467,25 C
GOVERNO MUNICIPAL	95.759,60 C	64.467,25 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	95.759,60 C	64.467,25 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	12.212,48 C	5.124,10 C
GOVERNO FEDERAL	12.212,48 C	5.124,10 C
PDDE BÁSICO	11.100,42 C	5.124,10 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.112,06 C	0,00 C
DESPESAS	107.972,08 D	69.623,90 D
DESPESAS ORDINARIAS	0,00 C	32,55 D
SEM RESTRIÇÃO	0,00 C	32,55 D
APOIO ADMINISTRATIVO	0,00 C	32,55 D
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	0,00 C	32,55 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	107.972,08 D	69.591,35 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	95.759,60 D	64.467,25 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	95.759,60 D	64.467,25 D
MATERIAIS DIVERSOS	11.985,26 D	8.250,14 D
SERVIÇOS DE TERCEROS	935,24 D	409,18 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 C	1.250,00 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	710,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	4.400,00 D	4.440,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	40.254,98 D	45.238,52 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	124,50 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	38.184,12 D	4.044,91 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	12.212,48 D	5.124,10 D
PDDE BASICO	11.100,42 D	5.124,10 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	7.320,42 D	3.493,43 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	3.780,00 D	1.630,67 D
PDDE QUALIDADE - MAIS ALFABETIZ/ ED CONECT/ EMERGENCIAL	1.112,06 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	231,96 D	0,00 C
BENS E MAT PERMANENTE (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	880,10 D	0,00 C

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

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 CPF: 215598/0-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 003

00148 APM DA EMEBB NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

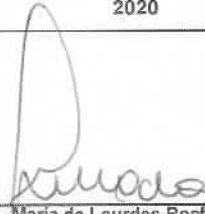
Descrição

2020

2019



SALVANICE MARIA DE OLIVEIRA  
DIR EXECUTIVA  
C.P.F.: 641.109.404-78

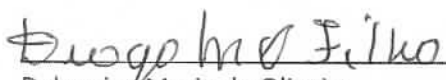


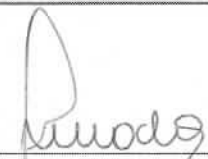
Maria de Lourdes Rocha  
Contador  
CRC N° : 1SP215598/O-9

ROCHA CONTABILIDADE

**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2020**

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020 - R\$	2019 - R\$
<b>Recursos Recebidos</b>		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	102.133,67	59.339,40
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	0,00	32,55
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.457,41	1.640,92
(+) Outros	0,00	0,00
(-) Devolução de Recursos	0,00	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-107.972,08	-69.591,35
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-97,16	97,16
(-) Outros Pagamentos	0,01	5,24
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>-4.478,15</b>	<b>-8.476,08</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>-4.478,15</b>	<b>-8.476,08</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>19.639,31</b>	<b>28.115,39</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período</b>	<b>15.161,16</b>	<b>19.639,31</b>

  
 Dalvanice Maria de Oliveira  
 Diretora Executiva

  
 Maria de Lourdes Rocha  
 Contadora CRC 1SP215598/O-9

**Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis**  
**Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020**

**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 Isaac Garcez, 90 Vila Caminho do Mar, CEP 09619-110, no Estado de São Paulo.

**2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2020, 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 do 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.

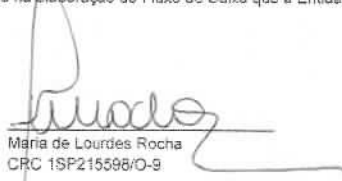
Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**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 2020.

  
Dalvanice Maria de Oliveira  
Diretora Executiva

  
Maria de Lourdes Rocha  
CRC 15P215598/O-9