

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 001

0148 APM DA EMEBE NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---|-------------|-------------|
| ATIVO | 28.115,39 D | 9.461,55 D |
| CIRCULANTE | 28.115,39 D | 9.461,55 D |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 27.970,09 D | 9.452,70 D |
| BANCOS C. MOVIMENTO - REC. C/RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL | 2.451,00 D | 0,00 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALIDADE ED CONECTADA | 2.451,00 D | 0,00 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRIÇÃO - GOV MUNICIPAL | 15.441,15 D | 1.976,17 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA | 15.441,15 D | 1.976,17 D |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRIÇÃO -GOV FEDERAL | 10.447,94 D | 9.441,43 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA | 118,50 D | 2.821,14 D |
| BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO | 10.329,44 D | 6.620,29 D |
| NUMERÁRIO EM TRANSITO | 370,00 C | 1.964,90 C |
| CHEQUES A COMPENSAR | 370,00 C | 1.964,90 C |
| CREDITOS | 145,30 D | 8,85 D |
| CREDITOS A RECEBER | 145,30 D | 8,85 D |
| OUTROS VALORES A RECEBER | 145,30 D | 8,85 D |
| PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO | 28.115,39 C | 9.461,55 C |
| CIRCULANTE | 28.115,39 C | 9.461,55 C |
| CONTAS A PAGAR | 0,00 D | 9,00 C |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS | 0,00 D | 9,00 C |
| ISSQN - FONTE | 0,00 D | 9,00 C |
| RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1) | 15.045,21 C | 2,53 C |
| RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL | 15.045,21 C | 2,53 C |
| ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE | 27.587,00 C | 13.916,00 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS | 280,37 C | 0,00 D |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 12.824,69 D | 13.913,47 D |
| RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR | 2,53 C | 0,00 D |
| RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2) | 13.070,18 C | 9.450,02 C |
| RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO | 10.619,18 C | 9.450,02 C |
| ENTRADA DE RECURSOS | 3.560,00 C | 6.580,00 C |
| RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR | 9.450,02 C | 8.653,00 C |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA | 184,06 C | 422,06 C |
| (-) RECURSOS APLICADOS | 2.574,90 D | 6.205,04 D |
| RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE | 2.451,00 C | 0,00 D |
| ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA | 2.451,00 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

ROCHA CONTABILIDADE

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 002

0148 APM DA EMEBE NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------|
| RECEITAS | 15.401,20 C | 20.527,68 C |
| ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO | 1,61 C | 409,17 C |
| CUSTEIO | 1,61 C | 409,17 C |
| DOAÇÕES DIVERSAS | 1,61 C | 409,17 C |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA | 1,61 C | 409,17 C |
| RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 15.399,59 C | 20.118,51 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 12.824,69 C | 13.913,47 C |
| GOVERNO MUNICIPAL | 12.824,69 C | 13.913,47 C |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO | 12.824,69 C | 13.913,47 C |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL | 2.574,90 C | 6.205,04 C |
| GOVERNO FEDERAL | 2.574,90 C | 6.205,04 C |
| PDDE BÁSICO | 2.574,90 C | 6.205,04 C |
| DESPESAS | 15.401,20 D | 20.527,68 D |
| DESPESAS ORDINARIAS | 1,61 D | 391,46 D |
| SEM RESTRIÇÃO | 1,61 D | 391,46 D |
| APOIO ADMINISTRATIVO | 0,00 C | 390,85 D |
| MATERIAL DE ESCRITÓRIO | 0,00 C | 16,80 D |
| TAXAS DE CARTORIO | 0,00 C | 94,05 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 0,00 C | 280,00 D |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 1,61 D | 0,61 D |
| JUROS E MULTAS | 1,61 D | 0,61 D |
| DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO | 15.399,59 D | 20.136,22 D |
| ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL | 12.824,69 D | 13.913,47 D |
| TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO | 12.824,69 D | 13.913,47 D |
| MATERIAIS DIVERSOS | 4.702,74 D | 1.492,61 D |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 413,13 D | 197,64 D |
| ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS) | 1.290,00 D | 450,00 D |
| SERVIÇOS DE CONTABILIDADE | 4.332,00 D | 3.080,00 D |
| CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES | 1.368,87 D | 8.693,22 D |
| BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA | 282,00 D | 0,00 C |
| LABORATORIO DE INFORMATICA | 435,95 D | 0,00 C |
| ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL | 2.574,90 D | 6.222,75 D |
| PDDE BASICO | 2.574,90 D | 6.222,75 D |
| MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS | 0,00 C | 2.262,75 D |
| BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO) | 2.574,90 D | 3.960,00 D |

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

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2018

Folha: 003

0148 APM DA EMEBE NEUSA BASSETTO

51.116.796/0001-83

Rua Engenheiro Isac Garcez, 90

Rudge Ramos - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|---|------|
| <hr/> <p>CONCEIÇÃO DE MARIA MARQUES CUNHA DIR EXECUTIVA C.P.F.: 266.056.528-78</p> | <hr/> <p>MARIA DE LOURDES ROCHA Contador CRC Nº : 1SP215598/O-9</p> | |

ROCHA CONTABILIDADE

APM DA EMEBE NEUSA BASSETTORua 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 31/12/2018**

| Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais | 2018 - R\$ | 2017 - R\$ |
|--|-------------------|-------------------|
| Recursos Recebidos | | |
| (+) Entidades Governamentais (com restrição) | 33.598,00 | 20.496,00 |
| (+) Entidades Privadas | 0,00 | 0,00 |
| (+) Doações e Contribuições Voluntárias | 1,61 | 0,00 |
| (+) Próprias | 0,00 | 0,00 |
| (+) Rendimentos Financeiros | 464,43 | 422,06 |
| (+) Outros | 0,00 | 0,00 |
| (-) Devolução de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Realizados | | |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição) | -15.399,59 | -20.118,51 |
| (-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição) | 0,00 | 0,00 |
| (-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas | -9,00 | 0,00 |
| (-) Outros Pagamentos | -1,61 | -511,81 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | 18.653,84 | 287,74 |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento | | |
| (+) 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 |
| (=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento | 0,00 | 0,00 |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento | | |
| (+) 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 |
| (=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento | 0,00 | 0,00 |
| (=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa | 18.653,84 | 287,74 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período | 9.461,55 | 9.173,81 |
| Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período | 28.115,39 | 9.461,55 |

Conceição de Maria Marques Cunha
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 2018 (Valores expressos em reais – R\$)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **APM da Emebe 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 2018, 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 contem 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 N°. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC N° 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

A Entidade recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções do Poder Público Municipal e Federal:

| Exercício | Concedente | Valor Recebido R\$ | Valor Realizado R\$ |
|-----------|---------------------------------------|--------------------|---------------------|
| 2018 | Governo Municipal | 27.587,00 | 12.824,69 |
| 2018 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 280,37 | |
| 2018 | Governo Federal – FNDE – PDDE | 6.011,00 | 2.574,90 |
| 2018 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 184,06 | |

| Exercício | Concedente | Valor Recebido R\$ | Valor Realizado R\$ |
|-----------|---------------------------------------|--------------------|---------------------|
| 2017 | Governo Municipal | 13.916,00 | 13.913,47 |
| 2017 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 0,00 | |
| 2017 | Governo Federal – FNDE – PDDE | 6.580,00 | 6.205,04 |
| 2017 | Rendimentos de Aplicações Financeiras | 422,06 | |

7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC N°. 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 2018.

Conceição de Maria Marques Cunha
Diretora Executiva

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