

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2023

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	2023	2022
ATIVO	122.085,57 D	410.508,78 D
CIRCULANTE	122.085,57 D	410.508,78 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	122.124,23 D	410.435,24 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÇÃO - GOV MUNICIPAL	64.483,98 D	359.432,08 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	64.483,98 D	359.432,08 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÇÃO -GOV FEDERAL	57.640,25 D	63.843,30 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	0,00 D	57,50 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BASICO - F INVESTIMENTO	31.532,24 D	23.886,66 D
BANCO DO BRASIL S/A- PDDE ESTRUT ACCESS -F.INV	21.969,16 D	32.361,40 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	4.138,85 D	7.537,74 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	0,00 D	12.840,14 C
CHEQUES A COMPENSAR	0,00 D	12.840,14 C
CREDITOS	38,66 C	73,54 D
CREDITOS A RECEBER	38,66 C	73,54 D
OUTROS VALORES A RECEBER	38,66 C	73,54 D
EQUIPAMENTOS - (ELETRO / ELETRONICOS)	20.665,89 D	20.145,99 D
(-) BENS DOADOS AO MSBC E DE USO EXCLUSIVO	20.665,89 C	20.145,99 C
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	122.085,57 C	410.508,78 C
CIRCULANTE	122.085,57 C	410.508,78 C
CONTAS A PAGAR	5,25 C	5,25 C
OBRIGAÇÕES VINCULADAS AO FORN DE MATL E SERV	5,25 C	5,25 C
FORNECEDORES	0,24 C	0,24 C
PRESTADORES DE SERVIÇOS	5,01 C	5,01 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	65.075,72 C	346.584,47 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	65.075,72 C	346.584,47 C
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	92.108,30 C	551.149,09 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	15.180,72 C	6.564,33 C
(-) RECURSOS APLICADOS	388.797,77 D	211.128,95 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	346.584,47 C	0,00 D
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	57.004,60 C	63.919,06 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	17.795,98 C	24.015,69 C
ENTRADA DE RECURSOS	5.330,00 C	5.390,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	24.015,69 C	17.018,65 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.159,09 C	1.607,04 C
(-) RECURSOS APLICADOS	13.708,80 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE ESTRUTURA / ACESS/ SL REC/ CA	29.975,00 C	32.360,77 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	32.360,77 C	29.923,24 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.523,89 C	2.437,53 C
(-) RECURSOS APLICADOS	4.909,66 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.233,62 C	7.542,60 C
EMERGENCIAL COVID 19 - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	1.557,98 C	1.557,98 C
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	2.451,00 C	2.451,00 C
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	5.984,62 C	4.600,52 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	257,69 C	460,28 C
(-) RECURSOS APLICADOS	1.017,67 D	1.527,18 D

Documento assinado digitalmente

gov.br RENATA MELO DE CARVALHO OLIVEIRA
 Data: 30/04/2024 11:55:35-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente

gov.br MARIA DE LOURDES ROCHA
 Data: 05/04/2024 13:48:23-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2023

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	2023	2022
RECEITAS	408.433,90 C	212.656,13 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	408.433,90 C	212.656,13 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	388.797,77 C	211.128,95 C
GOVERNO MUNICIPAL	388.797,77 C	211.128,95 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	388.797,77 C	211.128,95 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	19.636,13 C	1.527,18 C
GOVERNO FEDERAL	19.636,13 C	1.527,18 C
PDDE BÁSICO	13.708,80 C	0,00 C
PDDE ESTRUTURA ACES / SL.RECURSO/CAMPO	4.909,66 C	0,00 C
PDDE QUALIDADE EDUCAÇÃO CONECTADA	1.017,67 C	1.527,18 C
DESPESAS	408.433,90 D	212.656,13 D
DESPESAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	408.433,90 D	212.656,13 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	388.797,77 D	211.128,95 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	388.797,77 D	211.128,95 D
MATERIAIS DIVERSOS	18.939,87 D	13.025,24 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.932,45 D	1.800,24 D
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.440,00 D	391,96 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	8.090,00 D	3.194,93 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	7.494,00 D	6.902,52 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	341.871,47 D	162.973,07 D
PREVIDENCIA SOCIAL (CPP)	2.448,80 D	0,00 C
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	1.061,28 D	0,00 C
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	519,90 D	22.840,99 D
ATIVIDADE EDUC/ ESPORTE/ LAZER - GOV FEDERAL	19.636,13 D	1.527,18 D
PDDE BASICO	13.708,80 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	13.708,80 D	0,00 C
PDDE ESTRUTURA / ACESS / SL. RECURSO/ CAMPO	4.909,66 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	4.909,66 D	0,00 C
PDDE QUALIDADE - + ALFABETIZ/ED CONECT/EM.C19 /C.C.LEITURA	1.017,67 D	1.527,18 D
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	1.017,67 D	1.527,18 D

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


 Documento assinado digitalmente
RENATA MELO DE CARVALHO OLIVEIRA
 Data: 30/04/2024 11:55:35-0300
 Verifique em <https://validar.it.gov.br>


 Documento assinado digitalmente
MARIA DE LOURDES ROCHA
 Data: 05/04/2024 13:48:23-0300
 Verifique em <https://validar.it.gov.br>

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023

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 2023, 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.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2023.

Documento assinado digitalmente
gov.br RENATA MELO DE CARVALHO OLIVEIRA
Data: 30/04/2024 11:55:35-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente
gov.br MARIA DE LOURDES ROCHA
Data: 05/04/2024 13:45:08-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diretora Executiva

CRC 1SP215598/O-9