

**Associação Pestalozzi de Resende**

CNPJ nº 29.826.898/0001-33

Rua Cel. Rocha Santos, nº 656 – Resende/RJ

**BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2021**

**ATIVO**

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>		
CAIXA .....	4.426,99	4.426,99
BANCO.....	290,89	532,46
<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>		
Aplicações de Curto Prazo.....	228.253,90	237.326,92
Convênios a receber.....	62.125,94	62.125,94
Doação condicionada a receber.....	67.287,84	67.287,84
Convênio FIA a receber	359.037,82	201.411,46
Convênio SUAS a receber	76.000,00	82.950,00
Convênio Educar/CCT a receber	56.216,16	56.216,16
Outros Créditos	-	742,73
Adiantamento de Fornecedores	-	-
Adiantamento de Férias.....	-	-
Adiantamento de salário	5.590,80	1.196,00
Empréstimos a receber.....	• 12.000,00	-
IRRF a recuperar	2.316,93	1.799,92
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>873.547,27</b>	<b>716.016,42</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
<b>APLICAÇÕES À LONGO PRAZO</b>		
Aplicações à Longo Prazo.....	48,16	48,16
Depósito Judicial	600,00	-
<b>IMOBILIZADO</b>		
Imobilização Técnica.....	545.572,59	538.940,89
(-) Depreciações Acumuladas.....	- 231.745,34	- 225.244,52
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>314.475,41</b>	<b>313.744,53</b>
<b>TOTAL GERAL DO ATIVO.....</b>	<b>1.188.022,68</b>	<b>1.029.760,95</b>

**Associação Pestalozzi de Resende**  
CNPJ nº 29.826.898/0001-33  
Rua Cel. Rocha Santos, nº 656 – Resende/RJ

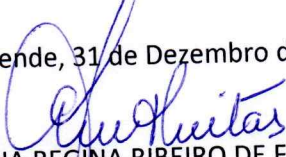
**BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2021**


**PASSIVO**

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		
Obrigações a Curto Prazo.....	130.294,11	133.598,33
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>130.294,11</b>	<b>133.598,33</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
<b>EXIGIVEL À LONGO PRAZO</b>		
Parcelamento Lei 12.996/14.....	14.565,66	38.880,66
Subvenções a apropriar	491.253,98	340.577,62
<b>TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>505.819,64</b>	<b>379.458,28</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Patrimônio Social.....	• 362.529,74	432.588,62
Ajustes de Exercícios Anteriores.....	8.156,03	- 70.058,88
Superavit de Exercícios Anteriores.....	154.174,60	73.169,21
Déficit do Exercício.....		
Déficit de Exercícios Anteriores.....		
Superavit de Exercícios .....	27.048,56	81.005,39
<b>TOTAL GERAL DO PASSIVO.....</b>	<b>1.188.022,68</b>	<b>1.029.760,95</b>

**RECONHECEMOS A EXATIDÃO DAS CONTAS DO BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO CUJO ATIVO E PASSIVO ESTÃO UNIFORMES NA MESMA IMPORTÂNCIA DE : EXERCÍCIO 2021 R\$ 1.188.022,68 E NO EXERCÍCIO 2020 R\$ 1.029.760,95 RESSALVANDO QUE A RESPONSABILIDADE DO PROFISSIONAL CONTABILISTA FICA RESTRITA AO ASPECTO MERAMENTE TÉCNICO DESDE QUE RECONHECIDAMENTE OPEROU COM ELEMENTOS E COMPROVANTES FORNECIDOS PELA DIRETORIA DA ENTIDADE QUE SE RESPONSABILIZA PELA SUA EXATIDÃO E VERACIDADE.**

Resende, 31 de Dezembro de 2021

  
CÉLIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS  
PRESIDENTE  
CPF: 592.084.307-15

  
MARCELO SOARES BASTIDA  
CONTADOR - CRC/RJ 07.504/O-4  
CPF: 027.106.217-70

**Associação Pestalozzi de Resende**

CNPJ nº 29.826.898/0001-33

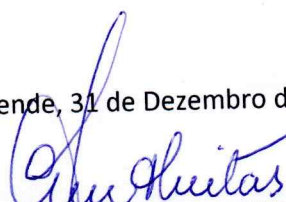
Rua Cel. Rocha Santos, nº 656 – Resende/RJ


**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2021**

	2021	2020
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>		
RECEITAS DIVERSAS	120.569,99	102.528,86
RECEITAS FINANCEIRAS	3.082,68	190,63
CONVÊNIOS / SUBVENÇÕES	567.901,20	567.101,22
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>		
ISENÇÃO USUFRUÍDA	103.036,05	101.087,94
<b>RECEITAS VENDA ATIVO PERMANENTE</b>		
VENDA DE IMÓVEIS/TERRENOS	-	-
<b>(-) CUSTO DAS VENDAS E SERVIÇOS</b>		
CUSTO DAS VENDAS E SERVIÇOS		
<b>SUPERÁVIT BRUTO</b>	<b>794.589,92</b>	<b>770.908,65</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
DESPESAS GERAIS	- 72.668,12	- 37.118,30
DESPESAS ADM/ CONVÊNIOS	- 577.857,31	- 539.307,25
DESPESAS COM IMOVEIS	- 4.462,50	- 4.920,44
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	- 2.104,55	- 1.868,54
DESPESAS FINANCEIRAS	- 7.412,83	- 5.600,79
DESPESAS COM ENSINO	-	-
ISENÇÃO USUFRUÍDA	- 103.036,05	- 101.087,94
<b>DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>27.048,56</b>	<b>81.005,39</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Resultado do Exercício apresentando um Superávit de R\$ 27.048,56 (Vinte e sete mil, quarenta e oito reais e cinquenta e seis centavos) conforme elementos fornecidos à contabilidade.

Resende, 31 de Dezembro de 2021

  
CÉLIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS  
PRESIDENTE  
CPF: 592.084.307-15

  
MARCELO SOARES BASTIDA  
CONTADOR - CRC/RJ 07.504/O-4  
CPF: 027.106.217-70

Associação Pestalozzi de Resende

CNPJ nº 29.826.898/0001-33

Rua Cel. Rocha Santos, nº 656 – Resende/RJ

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021**

**I – CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01**

A ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE RESENDE COM SEDE NA RUA CORONEL ROCHA SANTOS Nº 656, BAIRRO JARDIM BRASÍLIA, CIDADE DE RESENDE, ESTADO DO RIO DE JANEIRO, É UMA INSTITUIÇÃO JURÍDICA DE DIREITO PRIVADO, DE CARÁTER EDUCATIVO, CULTURAL E A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E SE REGE PELO ESTATUTO SOCIAL E PELA LEGISLAÇÃO APLICÁVEL.

**II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES**

**NOTA 02**

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS FORAM ELABORADAS EM CONFORMIDADE COM AS NORMAS BRASILEIRAS DE CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS (NBC TG 1000), APROVADAS PELA RESOLUÇÃO CFC Nº 1.255/2009 E PELAS NORMAS BRASILEIRAS DE CONTABILIDADE PARA ENTIDADE SEM FINS LUCRATIVOS (NBC T 10.9)

**III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

**NOTA 03**

A PRÁTICA CONTÁBIL ADOTADA É PELO REGIME DE COMPETÊNCIA.

**NOTA 04**

OS DIREITOS E OBRIGAÇÕES DA ENTIDADE ESTÃO EM CONFORMIDADE COM SEUS EFETIVOS VALORES REAIS.

**NOTA 05**

A ENTIDADE NÃO MANTÉM A PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS EM DECORRÊNCIA DE SUAS FINALIDADES FILANTRÓPICAS E ASSISTENCIAIS.

**NOTA 06**

A ENTIDADE POSSUI REGISTRADA EM SEU ATIVO DISPONÍVEL O MONTANTE DE R\$ 232.971,78 REFERENTE A SALDO DE DINHEIRO EM CAIXA E BANCO (CONTA CORRENTE E APLICAÇÕES) CONFORME DISCRIMADO:

CAIXA: .....	R\$ 4.426,99
BANCO DO BRASIL (RECURSO PDDE) C/C 49863-7 .....	R\$ 241,37
BANCO BRADESCO (RECURSO PRÓPRIO) C/C 61624-9.....	R\$ 3.169,98
BANCO BRADESCO (RECURSO EDUCAR/CCT) C/C 0161625-0 .....	R\$ 12.361,52
BANCO BRADESCO (RECURSO SUAS) C/C 5255-8 .....	R\$ 1.213,31
BANCO DO BRASIL (RECURSO PDDE) C/C 19859-5 .....	R\$ 71,38
BANCO DO BRASIL (RECURSO PDDE) C/C 42738-1 .....	R\$ 34,51
BANCO BRADESCO (RECURSO ADI) C/C 7249-4 .....	R\$ 1.162,56
BANCO BRADESCO (RECURSO FIA) C/C 6714-8 .....	R\$ 210.290,16

**NOTA 07**

A ENTIDADE NÃO POSSUI CONTROLE INDIVIDUALIZADO DOS BENS DO ATIVO NÃO CIRCULANTE, TODAVIA, REGISTROU NO ATIVO PERMANENTE. NESTE EXERCÍCIO DE 2021 O VALOR DE R\$ 6.631,70, (SESSENTA E SETE MIL NOVECENTOS E VINTE REAIS E DEZOITO CENTAVOS) E OS LANÇAMENTOS REFERENTES ÀS DESPESAS DE DEPRECIACÕES IMPORTANDO O RESPECTIVO VALOR EM R\$ 12.155,58 (VINTE E QUATRO MIL TRINTA E NOVE REAIS E CINQUENTA E NOVE CENTAVOS) SOMANDO O TOTAL DE ATIVO IMOBILIZADO DE R\$ 313.827,25.

**NOTA 08**

AS RECEITAS DA ENTIDADE SÃO APURADAS ATRAVÉS DOS COMPROVANTES DE RECEBIMENTO, ENTRE ELES, AVISOS BANCÁRIOS, RECIBO E OUTROS.

**NOTA 09**

AS DESPESAS DA ENTIDADE SÃO APURADAS ATRAVÉS DE NOTAS FISCAIS E RECIBOS EM CONFORMIDADE COM AS EXIGÊNCIAS LEGAIS-FISCAIS.

**NOTA 10**

EVENTUALMENTE A ENTIDADE RECEBEU DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS, ARRECAÇÃO DE EVENTOS, ARRECAÇÃO COM PROJETOS SOCIAIS. NO ANO DE 2021 A ENTIDADE RECEBEU AS SEGUINTE RECEITAS:

- a) DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS .....R\$ 73.577,58
- b) EVENTOS.....R\$ 3.532,00
- c) MENSALIDADE DE ASSOCIADOS.....R\$ 860,00
- d) PECHINCHA..... R\$ 26.147,50
- e) REPASSES DE RECUSOS TELEMARKETING.....R\$ 15.102,41
- f) COLETA SELETIVA .....R\$ 1.350,50

**NOTA 11**

A ENTIDADE RECEBEU NO ANO DE 2021 OS SEGUINTE AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES DO PODER PÚBLICO:

- a) CONVÊNIO (EDUCAR-PMR) .....R\$ 168.648,48
- b) CONVÊNIO (FIA)..... R\$ 315.252,72
- c) CONVÊNIO (SUAS) .....R\$ 84.000,00

**NOTA 12**

A ENTIDADE RECEBEU NO ANO DE 2021 REFERENTE A RECEITAS FINANCEIRAS:

- a) RENDIMENTOS FINANCEIROS .....R\$ 3.082,68

**NOTA 13**

OS RECURSOS DA ENTIDADE FORAM APLICADOS EM SUAS FINALIDADES INSTITUCIONAIS, DE CONFORMIDADE COM SEU ESTATUTO SOCIAL, DEMONSTRADOS PELAS SUAS DESPESAS E INVESTIMENTOS PATRIMONIAIS.

- a) DESPESAS PAGAS PELO CONVÊNIO (EDUCAR-PMR) .....R\$ 171.530,45
- b) DESPESAS PAGAS PELO CONVÊNIO (FIA)..... R\$ 259.604,31
- c) DESPESAS PAGAS PELO CONVÊNIO (SUAS) .....R\$ 101.791,46

**NOTA 14**

NO ATENDIMENTO AO DISPOSTO NO INCISO VI DO ARTIGO 3º DO DECRETO Nº 2.536/98, A ENTIDADE NO DECORRER DO ANO DE 2021, CONCEDEU GRATUIDADE INTEGRAL A TODOS OS USUÁRIOS DA ENTIDADE, NO VALOR DE R\$ 664.505,31 (SEISCENTOS E SESSENTA E QUATRO MIL QUINHENTOS E CINCO REAIS E TRINTA E UM CENTAVOS).

**NOTA 15**

A ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS NO ANO DE 2021 FOI CONTABILIZADA DA SEGUINTE FORMA:

- a) COTA PATRONAL: INSS+SAT+TERCEIROS..... = R\$ 82.289,44
- b) COFINS .....=R\$ 20.746,61

Resende, 31 de Dezembro de 2021.



---

CÉLIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS  
PRESIDENTE  
CPF nº 592.084.307-15



---

MARCELO SOARES BASTIDA  
CONTADOR – CRC/RJ 07.5048/O-4  
CPF nº 027.106.217-7