

Associação Pestalozzi de Resende

CNPJ nº 29.826.898/0001-33

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

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2024**ATIVO**

ATIVO CIRCULANTE	2024	2023
DISPONIBILIDADES		
CAIXA	3.940,97	3.940,98
BANCO.....	1.760,08	385,95
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO		
Aplicações de Curto Prazo.....	48.099,18	383.658,54
Convênios a receber.....	62.125,94	62.125,94
Doação condicionada a receber.....	67.287,84	67.287,84
Convênio FIA a receber	901.205,75	-
Convênio SUAS a receber	-	-
Convênio Educar/CCT a receber	-	-
Convênio Cooperação Técnica CA 68/2023	114.320,08	65.325,76
Termo de Formento nº230/2022	97.500,00	107.250,00
Outros Créditos	-	-
Adiantamento de Fornecedores	720,70	500,00
Adiantamento de Férias.....	-	-
Adiantamento de salário	8.864,28	7.692,40
Empréstimos a receber.....	16.600,00	16.600,00
IRRF a recuperar	-	-
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	1.322.424,82	714.767,41
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
APLICAÇÕES À LONGO PRAZO		
Aplicações à Longo Prazo.....	48,16	48,16
Depósito Judicial	600,00	600,00
IMOBILIZADO		
Imobilização Técnica.....	558.889,11	558.889,11
(-) Depreciações Acumuladas.....	- 275.174,11	- 261.827,81
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	284.363,16	297.709,46
TOTAL GERAL DO ATIVO.....	1.606.787,98	1.012.476,87

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

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2024

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	2024	2023
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Obrigações a Curto Prazo.....	167.233,21	133.472,95
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	167.233,21	133.472,95
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
EXIGIVEL À LONGO PRAZO		
Parcelamento Lei 12.996/14.....	-	-
Subvenções a apropriar	1.113.025,73	172.575,76
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.113.025,73	172.575,76
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social.....	623.166,10	623.166,10
Ajustes de Exercícios Anteriores.....	7.200,08	- 1.799,92
Superavit de Exercícios Anteriores.....	85.061,98	-
Déficit do Exercício.....	- 388.899,12	-
Déficit de Exercícios Anteriores.....	-	-
Superavit de Exercícios		85.061,98
TOTAL GERAL DO PASSIVO.....	1.606.787,98	1.012.476,87

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DAS CONTAS DO BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO CUJO ATIVO E PASSIVO ESTÃO UNIFORMES NA MESMA IMPORTÂNCIA DE : EXERCÍCIO 2024 R\$1.606.787,98 E NO EXERCÍCIO 2023 R\$ 1.012.476,87 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 2024

CELIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS:59208430715
CÉLIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS
PRESIDENTE
CPF: 592.084.307-15

IESA ALBUQUERQUE CAMPOS
FRANCO:11040354726
IESA ALBUQUERQUE CAMPOS FRANCO
CONTADORA - CRC/RJ 106.90/O-7
CPF: 110.403.547-26

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 2024

RECEITAS OPERACIONAIS	2024	2023
RECEITAS DIVERSAS	205.909,09	232.400,14
RECEITAS FINANCEIRAS	66.121,01	5.836,24
CONVÊNIOS / SUBVENÇÕES	553.268,39	662.903,50
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		
ISENÇÃO USUFRUÍDA	142.077,63	130.797,32
RECEITAS VENDA ATIVO PERMANENTE		
VENDA DE IMÓVEIS/TERRENOS	-	-
(-) CUSTO DAS VENDAS E SERVIÇOS		
CUSTO DAS VENDAS E SERVIÇOS		
SUPERÁVIT BRUTO	967.376,12	1.031.937,20
DESPESAS OPERACIONAIS		
DESPESAS GERAIS	- 26.695,62	- 74.495,26
DESPESAS ADM/ CONVÊNIOS	- 1.158.699,45	- 710.745,62
DESPESAS COM IMOVEIS	- 6.138,00	- 5.854,42
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	- 1.900,90	- 1.713,04
DESPESAS FINANCEIRAS	- 20.763,64	- 23.269,56
DESPESAS COM ENSINO	-	-
ISENÇÃO USUFRUÍDA	- 142.077,63	- 130.797,32
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	- 388.899,12	85.061,98

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Resultado do Exercício apresentando um Déficit de R\$ 388.899,12 (Trezentos e oitenta e oito mil,oitocentos e noventa e nove reais e doze centavos) conforme elementos fornecidos à contabilidade.

Resende, 31 de Dezembro de 2024

CELIA REGINA
RIBEIRO DE
FREITAS:59208430715
CÉLIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS
PRESIDENTE
CPF: 592.084.307-15

IESA ALBUQUERQUE
CAMPOS
FRANCO:11040354726
IESA ALBUQUERQUE CAMPOS FRANCO
CONTADORA - CRC/RJ 106.909/O-7
CPF: 110.403.547-26

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 31/12/2024

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE RESENDE COM SEDE NA RUA CORONEL ROCHA SANTOS Nº 656, BAIRRO JARDIM BRASILIA, 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\$ 53.800,23 REFERENTE A SALDO DE DINHEIRO EM CAIXA E BANCO (CONTA CORRENTE E APLICAÇÕES) CONFORME DISCRIMADO:

CAIXA:	R\$ 3.940,97
BANCO DO BRASIL (CCT) C/C 3676-5.....	R\$ 30,86
BANCO DO BRASIL C/C 87010-2.....	R\$ 164,35
BANCO DO BRASIL (RECURSO PDDE) C/C 49863-7	R\$ 1.695,95
BANCO BRADESCO (RECURSO PRÓPRIO) C/C 61624-9.....	R\$ 4.948,63
BANCO BRADESCO (RECURSO EDUCAR/CCT) C/C 0161625-0	R\$ 30.402,66
BANCO BRADESCO (RECURSO SUAS) C/C 5255-8	R\$ 9.909,39
BANCO DO BRASIL (RECURSO PDDE) C/C 19859-5	R\$ 214,40
BANCO DO BRASIL (RECURSO PDDE) C/C 42738-1	R\$ 46,22
BANCO BRADESCO (RECURSO ADI) C/C 7249-4	R\$ 435,25
BANCO BRADESCO (RECURSO FIA) C/C 6714-8	R\$ 0,00
BANCO SEGURO S/A PAGBANK.....	R\$ 322,04

BANCO BRADESCO C/C 70111-4.....R\$ 1.023,09
BANCO BRADESCO C/C 74179-5R\$ 666,71
RENDIMENTOS A APROPRIAR(R\$ 0,29)

NOTA 07

A ENTIDADE NÃO POSSUI CONTROLE INDIVIDUALIZADO DOS BENS DO ATIVO NÃO CIRCULANTE, TODAVIA, REGISTROU OS LANÇAMENTOS REFERENTES ÀS DESPESAS DE DEPRECIAÇÕES IMPORTANDO O RESPECTIVO VALOR EM R\$ 16.055,41 (DEZESSEIS MIL E CINQUENTA E CINCO REAIS E QUARENTA E UM CENTAVOS) SOMANDO O TOTAL DE ATIVO IMOBILIZADO DE R\$ 283.715,00 (DUZENTOS E OITENTA E TRES MIL SETECENTOS E QUINZE REAIS).

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, ARRECADAÇÃO DE EVENTOS, ARRECADAÇÃO COM PROJETOS SOCIAIS. NO ANO DE 2024 A ENTIDADE RECEBEU AS SEGUINTE RECEITAS:

- a) DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS.....R\$ 5.707,71
- b) EVENTOS.....R\$ 11.490,00
- c) MENSALIDADE DE ASSOCIADOS.....R\$ 260,00
- d) PECHINCHA..... R\$ 1.350,71
- e) REPASSES DE RECUSOS TELEMARKETING.....R\$ 124.609,78
- f) COLETA SELETIVAR\$ 1.140,00
- g) DOAÇÕES PESSOAS JURIDICASR\$ 61.350,89

NOTA 11

A ENTIDADE RECEBEU NO ANO DE 2024 OS SEGUINTE AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES DO PODER PÚBLICO:

- a) CONVÊNIO (COOPERAÇÃO TÉCNICA Nº 68/2023.....R\$ 195.977,28
- b) CONVÊNIO (FIA)..... R\$ 230.541,11
- c) TERMO DE FOMENTO Nº 230/2022 (SMASDH).....R\$ 126.750,00

NOTA 12

A ENTIDADE RECEBEU NO ANO DE 2024 REFERENTE A RECEITAS FINANCEIRAS:

- a) RENDIMENTOS FINANCEIROSR\$ 66.121,01

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 TERMO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA 68/2023 (CCT).....R\$ 199.312,45
- b) DESPESAS PAGAS PELO CONVÊNIO (FIA)..... R\$ 236.102,96
- c) DESPESAS PAGAS PELO TERMO DE FOMENTO Nº 230/2022 (SUAS)R\$ 146.307,47

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 2024, CONCEDEU GRATUIDADE INTEGRAL A TODOS OS USUÁRIOS DA ENTIDADE, NO VALOR DE R\$ 1.214.197,61 (UM MILHÃO DUZENTOS E QUATORZE MIL CENTO E NOVENTA E SETE REAIS E SESSENTA E UM CENTAVOS).

NOTA 15

A ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS NO ANO DE 2024 FOI CONTABILIZADA DA SEGUINTE FORMA:

- a) COTA PATRONAL: INSS+SAT+TERCEIROS..... = R\$ 117.318,68
- b) COFINS=R\$ 24.758,95

Resende, 31 de Dezembro de 2024.

CELIA REGINA
RIBEIRO DE
FREITAS:59208430715

Assinado digitalmente por CELIA REGINA RIBEIRO DE
FREITAS:59208430715
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Certificado Digital PF AL, OU=Vicepresidência, OU=32994184000113, OU=AC SyngateID Multipia, CN=CELIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS:59208430715
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2025.04.29 15:39:45-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 2024.4.0

CÉLIA REGINA RIBEIRO DE FREITAS
PRESIDENTE
CPF nº 592.084.307-15

IESA ALBUQUERQUE
CAMPOS
FRANCO:11040354726

Assinado digitalmente por IESA ALBUQUERQUE CAMPOS
FRANCO:11040354726
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Certificado Digital PF AL, OU=Vicepresidência, OU=32994184000113, OU=AC SyngateID Multipia, CN=IESA ALBUQUERQUE CAMPOS
FRANCO:11040354726
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2025.04.29 15:35:25-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 2024.4.0

IESA ALBUQUERQUE CAMPOS FRANCO
CONTADORA – CRC/RJ 106.909/O-7
CPF nº 110.403.547-26