



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Em Reais)

ATIVO	2021	NE	2020
ATIVO CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	160.692,52	(5)	20.648,48
Subvenções a receber	259.869,15	(12b)	165.961,12
Direitos realizáveis curto prazo	1.851,95		1.618,30
Tributos e contribuições a recuperar	39.252,28	(13)	39.360,48
	461.665,90		227.588,38
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Depósitos Judiciais-PIS	4.963,82	(13)	4.963,82
Imobilizado líquido	522.426,59	(6)	552.912,87
	527.390,41		557.876,69
	989.056,31		785.465,07

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado, e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Em Reais)

PASSIVO	2021	NE	2020
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	25.876,48	(9)	5.014,19
Obrigações trabalhistas/sociais	185.848,11	(7)	131.073,66
Obrigações tributárias	7.179,21	(8)	7.249,30
Subvenções a realizar	259.869,15	(12b)	165.961,12
Outras obrigações	1.941,46	(8)	60,00
	<u>480.714,41</u>		<u>309.358,27</u>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos de Terceiros	30.994,04	(10)	-
	<u>30.994,04</u>		<u>-</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social	476.106,80	(24)	596.337,04
Superávit/ Déficit do exercício	1.241,06	(24)	(120.230,24)
	<u>477.347,86</u>	(24)	<u>476.106,80</u>
	<u>989.056,31</u>		<u>785.465,07</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

DEMONSTRAÇÃO DO DEFICIT/SUPERÁVIT DOS EXERCÍCIOS **EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

(Em Reais)

RECEITA BRUTA	2021	NE	2020
Doações	1.013.593,34	(11)	806.380,84
Convênios e subvenções	212.274,18	(12)	291.852,40
Outras receitas	197.664,00	(14)	189.263,75
	1.423.531,52		1.287.496,99
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			
Recuperação de Despesas	48,76		-
Receitas Financeiras	3.394,61		-
	3.443,37		-
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA			
(-) Devolução de convênios	(121,61)		(3,79)
RECEITA LÍQUIDA	1.426.853,28		1.287.493,20
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas administrativas	268.576,07		234.931,01
Despesas de pessoal e encargos	597.116,26		589.444,30
Despesas financeiras	5.941,54		6.598,99
Despesas tributárias	133.450,56		118.834,56
	1.005.084,42		949.808,86
RESULTADO OPERACIONAL	421.768,86		337.684,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS LÍQUIDAS			
Benefícios obtidos – renúncia fiscal	372.732,21	(22)	378.726,55
Benefícios concedidos -gratuidades	(793.260,01)	(15)	(836.641,23)
SOMA	(420.527,80)		(457.914,68)
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	1.241,06	(24)	(120.230,34)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prof. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº:

71000.027835/2020-15

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO **DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

(Em Reais)

Saldos	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Total
31/12/2019	564.998,07	31.338,97	596.337,04
Transferência Superávit	31.338,97	(31.338,97)	
Déficit do Exercício		(120.230,24)	(120.230,24)
31/12/2020	596.337,04	(120.230,24)	476.106,80
Transferência Déficit	(120.230,24)	120.230,24	
Superávit do Exercício		1.241,06	1.241,06
31/12/2021	476.106,80	1.241,06	477.347,86

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.
Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº:
71000.027835/2020-15

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2020

(Em Reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Atividades operacionais:		
Superávit /Déficit do exercício	1.241,06	(120.230,24)
Despesas que não afetam as disponibilidades:		
Depreciações	38.586,28	38.429,57
Variações nos ativos e passivos:		
(Aumento)Redução de adiantamentos	(233,65)	9.883,93
Redução (Aumento) de Impostos a Recuperar	108,20	(108,20)
Aumento(Redução) nos fornecedores	20.862,29	(231,06)
Aumento (Redução) contas a pagar	1.881,46	(5.858,46)
Aumento(Redução) salários encargos a pagar	54.774,45	(7.657,55)
(Redução) nos impostos a recolher	(70,09)	(14,11)
Caixa líquido (consumido) nas atividades operacionais	117.150,00	(85.786,12)
Atividades de Investimentos:		
Aquisição de imobilizado	(8.100,00)	-
Empréstimos de terceiros	30.994,04	-
Caixa líquido (consumido) nas atividades de investimentos	22.894,04	-
Aumento (Redução) das disponibilidades	140.044,04	(85.786,12)
Variação na posição financeira		
• Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	20.648,48	106.434,60
• Saldo de caixa e equivalentes no fim do exercício	160.692,52	20.648,48
Aumento (Redução) das disponibilidades	140.044,04	(85.786,12)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado, e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.
Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº:
71000.027835/2020-15

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2020

(Em Reais)

	2021	%	2020	%
1-RECEITAS	1.598.526,88		1.476.956,00	
1.1. Operacionais	1.225.794,67		1.098.229,45	
1.2. Benefícios obtidos - gratuidades	372.732,21		378.726,55	
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(271.522,60)		(239.413,04)	
2.1. Materiais, energia, serviços	(271.522,60)		(239.413,04)	
3.VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	1.327.004,28		1.237.542,96	
4.DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	(38.586,57)		(38.429,57)	
4.1 Depreciação			(38.429,57)	
5.VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3-4)	1.288.417,71		1.199.113,39	
6.VALOR ADICIONADO REC. EM TRANSFERENCIA	201.058,61		189.603,25	
6.1. Receitas financeiras	3.394,61		339,50	
6.2. Outras receitas	197.664,00		189.263,75	
7-VALOR ADICIONADO TOTAL (5+6)	1.489.476,32	100,00	1.388.716,64	100,00
8-DISTRIBUIÇÃO VALOR ADICIONADO:	1.488.235,26		1.508.946,88	
8.1-Despesas c/ pessoal e encargos	(1.348.843,16)	90,64	(1.383.173,93)	99,60
8.2- Impostos taxas e contribuições	(133.450,56)	9,00	(118.834,56)	8,57
8.3-Despesas financeiras	(5.941,54)	0,04	(6.938,39)	0,50
8.4-Superávit/Déficit do exercício	1.241,06	0,08	(120.230,24)	(8,67)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

1. CONTEXTO OPERACIONAL

Associação Pestalozzi de Petrópolis é uma Entidade Filantrópica sem fins lucrativos, com sede em Petrópolis, Estado do Rio de Janeiro, estabelecida na Rua Prefeito Yedo Fiúza, nº. 600, Quarteirão Italiano, sem limite de duração, com personalidade jurídica distinta de seus associados, e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências, que por seu desenvolvimento mental, aptidões e caráter excepcionais, necessitam de assistência psicopedagógica, terapêutica e de reabilitação individual, em ambiente especialmente orientado.

2. EXERCÍCIO SOCIAL

O exercício social da Pestalozzi compreende o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de cada ano, coincidindo com o exercício fiscal.

3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e são apresentadas com a observância das disposições da Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76 e pelas normas emanadas pelo CFC- Conselho Federal de Contabilidade, dentre elas a NBC - ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, além das informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas.

4. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis da Associação podem ser resumidas como segue:

Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

Ajustes a Valor Presente: Os Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes quando aplicável estão contabilizados a valor presente, tomando-se por base a data de origem da transação quando aplicável;

Depreciações: Foram calculadas pelo método linear às taxas admitidas pela legislação em vigor, levando em conta a vida útil-econômica dos bens.

Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos quando incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

Prazos: Os ativos e os passivos até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes e após o exercício seguinte como não circulante.

O imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição deduzido dos efeitos da depreciação acumulada, que é calculada pelo método linear com base na vida útil estimada dos bens.

A Entidade revisou o valor contábil líquido dos ativos em relação ao seu valor justo com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável e não apurou evidências identificáveis que evidenciassem tal fato. Portanto, concluiu-se que o valor líquido contábil está a



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº:

71000.027835/2020-15

menor que o valor justo estimado, e por este motivo não é necessário qualquer lançamento contábil para redução dos valores contabilizados, e assim não foi necessário constituir provisões para recuperação de ativos imobilizado dos exercícios social encerrados em 31 de dezembro de 2019 e 2018.

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Sua composição em 2021 e 2020 é:

Contas	2021	2020
Caixa e Bancos	29.325,00	17.966,65
Aplicações Financeiras em Curto Prazo:		
Banco do Brasil S/A c/c 1182-7	28.465,25	1.367,19
Banco do Brasil S/A c/c 17940	26.907,63	1.253,04
Banco do Brasil S/A c/c 30148-5	4,70	4,58
Banco do Brasil S/A c/c 18729-1	9,78	9,67
Banco do Brasil S/A c/c 30000-4	47.097,55	47,35
Banco do Brasil S/A c/c 32601-1	28.882,61	-
Total	160.692,52	20.648,48

Os valores contábeis dos ativos financeiros da Entidade estão compatíveis com os valores que poderiam ser obtidos na sua negociação.

6. IMOBILIZADO

O ativo imobilizado está registrado pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas e leva em consideração vida útil e utilização dos bens. A depreciação dos ativos de longa vida considera a melhor estimativa da administração sobre a utilização dos ativos ao longo de suas operações. Mudanças no cenário econômico e/ou no mercado consumidor podem requerer a revisão dessas estimativas de vida útil, que serão revisadas anualmente.

Composição:	2020	Varição	2021	% Depr eciaç ão
Benfeitorias	240.392,01	8.100,00	248.492,01	
Edificações	588.653,73	-	588.653,73	
Equipamentos de telefonia	14.506,98	-	14.506,98	
Equipamentos de informática	46.146,61	-	46.146,61	
Máquinas e ferramentas	2.636,00	-	2.636,00	
Móveis, utensílios e acessórios.	89.039,25	-	89.039,25	
Terrenos	83.000,00	-	83.000,00	
Total	1.064.374,58	8.100,00	1.072.474,58	
(-) Deprec. s/ benfeitorias	(65.022,73)	(9.773,49)	(74.796,22)	4%
(-) Deprec. s/ edificações	(329.646,22)	(23.546,16)	(353.192,38)	4%
(-) Deprec. s/ equip. telefonia	(14.507,27)	0,29	(14.506,98)	10%
(-) Deprec. s/ equip. informática	(39.541,14)	(805,68)	(40.346,82)	20%
(-) Deprec. s/ máquinas ferramentas	(2.636,00)	-	(2.636,00)	10%
(-) Deprec. s/ móveis e utensílios	(60.108,35)	(4.461,24)	(64.569,59)	10%
Imobilizado Líquido	552.912,87	(30.486,28)	522.426,59	



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado, e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.
Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

7. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Refere-se a obrigações com salários, encargos e provisões trabalhistas.

Em 2021 e 2020 é a seguinte sua composição:

<u>Contas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Contribuição sindical a recolher	146,15	146,15
FGTS a recolher	6.619,63	7.720,46
INSS a recolher	4.961,43	6.184,48
Decimo Terceiro Salario	13.005,27	-
Rescisões Trabalhistas a Pagar	19.303,07	-
Salários a pagar	62.066,99	26.192,23
Provisão de férias	73.910,09	84.102,09
Provisão de FGTS s/férias	5.835,48	6.728,25
Total	185.848,11	131.073,66

8. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a obrigações com terceiros. Em 2021 e 2020, sua composição é a seguinte:

<u>Contas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IRRF a recolher (PF)	2.193,18	1.897,89
IRRF a recolher (PJ)	-	48,47
PIS Folha de pagamento a recolher	4.963,82	4.963,82
ISSQN a recolher	22,21	339,12
Contas a Pagar	1.941,46	60,00
Total	9.120,67	7.309,30

9. FORNECEDORES

Referem-se a obrigações com fornecedores. Em 2021 o saldo devido é de R\$ 25.876,48 (vinte e cinco mil, oitocentos e setenta e seis reais e quarenta e oito centavos) e em 2020 o saldo foi de R\$ 5.014,19 (cinco mil quatorze reais e dezenove centavos)

10. EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS

A Entidade recebeu empréstimos em 2021 cuja composição é a seguinte:

<u>Contas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Carlos Alberto Soares	10.822,97	-
FEASPERJ	20.171,07	-
	30.994,04	-

11. DOAÇÕES

a) Telemarketing

Através de serviços de telemarketing nos exercícios de 2021 e 2020 a Entidade recebeu de diversas fontes, recursos de doações no montante de R\$ 1.013.593,34 (Um milhão e treze mil, quinhentos e noventa e três reais e trinta e quatro centavos) e R\$ 806.380,84 (oitocentos e seis mil, trezentos e oitenta reais e oitenta e quatro centavos) respectivamente.

b) Trabalho voluntário

A Entidade reconheceu contabilmente, em valores estimados, em fontes de receita e em rubricas de custeio no exercício de 2021 as remunerações com seus respectivos encargos sociais, INSS (20%)



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prof. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº:

71000.027835/2020-15

como se devido fosse do trabalho voluntário do Presidente, Vice-presidente, Secretário, Diretor Financeiro, e 3 (três) membros do Conselho de Administração e 3 (três) membros do Conselho Fiscal.

Serviço Voluntário	Custo Mensal R\$	Custo Anual R\$	Encargos Anual R\$	Custo Total Anual R\$
Presidente	4.000,00	48.000,00	9.600,00	57.600,00
Vice-Presidente	2.000,00	24.000,00	4.800,00	28.800,00
Secretário	1.600,00	19.200,00	3.840,00	23.040,00
Diretor Financeiro	1.600,00	19.200,00	3.840,00	23.040,00
Conselho Admin. (3 membros)	3.636,00	43.632,00	8.726,40	52.358,40
Conselho Fiscal (3 membros)	3.636,00	43.632,00	8.726,40	52.358,40
Totais	16.472,00	197.664,00	39.532,80	237.196,80

12. CONVÊNIOS COM O PODER PÚBLICO

a) Nos exercícios de 2021 e 2020 a Entidade recebeu como recursos de convênios Públicos Municipal, Estadual e Federal os valores abaixo informados, os quais foram utilizados em seus programas específicos:

Contas	2021	2020
Fundo Nacional Desenvolvimento da Educação - FNDE	-	5.320,00
Fundo Municipal de Assistência Social	112.959,78	121.759,98
Fundo Para a Infância e Adolescência-FIA	99.314,40	164.772,42
TOTAL	212.274,18	291.852,40

b) O exercício de 2021 os saldos a receber dos convênios abaixo relacionados são:

	2021	2020
Fundo Municipal de Assistência Social	21.597,39	66.646,72
Fundo Para a Infância e Adolescência-FIA	238.271,76	99.314,40
TOTAL	259.869,15	165.961,12

13. RECUPERAÇÃO DE PIS

Em 26/01/2018 foi concedida sentença favorável nos termos do art. 487. I do CPC, referente ao pedido de isenção de PIS s/ folha de salários - Processo 010.2359.48.2017.4.02.5106, onde, poderá ser compensado por precatório/RPV ou por compensação/restituição tributária o pagamento dos últimos 05 (cinco) anos a partir da competência 12/2011. Os valores a compensar somam o montante de R\$ 39.252,28 (trinta e nove mil, duzentos e cinquenta e dois reais e vinte e oito centavos) que atualizados pela taxa Selic, até a data da sentença, totalizam R\$ 49.513,17 (quarenta e nove mil, quinhentos e treze reais e dezessete centavos).

14. OUTRAS RECEITAS

Nos exercícios de 2021 e 2020 os saldos desta rubrica são:

Contas	2021	2020
--------	------	------



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº:

71000.027835/2020-15

Outras Receitas

197.664,00 189.263,75

Total

197.664,00 189.263,75

15. DESTINAÇÃO DE GRATUIDADE EM ASSISTÊNCIA SOCIAL

Em 2021 a 2020 foram destinados os percentuais de 50,20 % e 40,58 % de gratuidades em assistência social conforme demonstrado abaixo:

Demonstrativo	2021		2020	
	R\$	%	R\$	%
Receita Operacional Bruta	1.799.585,49		1.666.559,25	
1) Educacional	698.037,87	38,80	704.136,01	42,25
2) Saúde	95.222,14	5,30	132.505,22	7,95
Totais	793.260,01	44,10	836.641,23	50,20

16. DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTÊNCIA SOCIAL

A aplicação dos recursos em Gratuidades atendeu o que preceitua a Constituição Federal em seu art. 195, III, §7º, que concede isenção da Contribuição Social (INSS) às entidades beneficentes de assistência social que atendem as exigências estabelecidas em lei, além do art. 55 da Lei nº. 8.212 de 24/07/91 - Lei do Custeio da Previdência Social, do Decreto nº 3.504 de 13/07/2000 e o Decreto nº 3.048 de 06/05/99.

A Entidade também se atentou quanto ao atendimento (quando aplicável) da Medida Provisória nº. 446, de 7 de novembro de 2008, que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social, a qual regula os procedimentos de isenção de contribuições para a seguridade social e dá outras providências.

17. OBRIGAÇÕES DA ÁREA SOCIAL PARA FINS DE CEBAS

Os serviços de assistência social desenvolvidos pela Entidade são, cumulativamente de: atendimento, assessoramento, defesa e garantia de direitos, nos termos do que define o Decreto nº. 6.308/07 e a Resolução CNAS nº. 27/2011, tipificadas como Serviços de Proteção Social Básica, cujas ações institucionais estão voltadas particularmente para as pessoas com deficiência em todas as faixas etárias, tendo em vista a realização de serviços de convivência e fortalecimento de vínculos conforme Resolução do CNAS nº. 34/2011.

Dada a finalidade institucional, o público-alvo, assim como as diretrizes e normativas adotadas na execução de seus programas e projetos, a entidade também:

I – presta serviços, projetos, programas ou benefícios gratuitos, continuados e planejados, sem qualquer discriminação;

II - quantifica e qualifica suas atividades de atendimento, assessoramento e defesa e garantia de direitos de acordo com a Política Nacional de Assistência Social;

III - demonstra potencial para integrar-se à rede sócio assistencial, ofertando o mínimo de sessenta por cento da sua capacidade ao SUAS; e

IV – disponibiliza esses serviços nos territórios de abrangência dos Centros de Referência da Assistência Social - CRAS e Centros de Referência Especializada da Assistência Social – CREAS.

A Instituição possui registro e assento no Conselho Municipal de Direitos da Pessoa Portadora de Deficiência, no Conselho Estadual dos Direitos da Pessoa Portadora de Deficiência e no Conselho Municipal da Criança e do Adolescente, além de registro no Conselho Municipal de Assistência Social.



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

18. FORMALIZAÇÃO DOS PROJETOS SOCIAIS

A Entidade no desenvolvimento de suas ações socioassistenciais formaliza em cada Projeto Social: os objetivos e as suas origens de recursos e infraestrutura, tipificando os serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS nº. 34/2011 e Decreto nº. 6.308/07); público-alvo; capacidade de atendimento; recurso financeiro utilizado; recursos humanos envolvidos; abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.

19. TIPIFICAÇÃO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS, CUSTOS ENVOLVIDOS E FORMA DE CONTABILIZAÇÃO

A Entidade em atendimento a Resolução do CNAS nº. 34/2011 e Decreto nº. 6.308/07 tipificou suas atividades de assistência social conforme quadro abaixo:

PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA – PROGRAMA CURSO FUNDAMENTAL/REFORÇO ESCOLAR

Código Contábil	Rubrica Contábil	Público Alvo Principal	Atendimento	Custos Envolvidos	Recursos Humanos
4-1-01-15-01	Despesas c/Alimentação	Pessoas com deficiências	89 atendimentos/ano	13.598,00	26
4-1-01-40-01	Despesas c/Condução	Pessoas com deficiências	89 atendimentos/ano	27.935,11	26

20. ORIGEM DOS RECURSOS PARA REALIZAÇÃO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS E FORMA DE CONTABILIZAÇÃO

A Entidade em atendimento a Lei nº. 12.101/09, Decreto nº. 7.237/10 e Resolução do CNAS nº. 27/2011, para realização de suas atividades (fins) de assistência social, demonstra no quadro abaixo suas fontes de recursos (art. 20 do Estatuto Social) para cumprimento de seus objetivos:

RECEITAS PARA CUSTEIO		
Código Contábil	Rubrica Contábil	Valor Contábil (realizado)
3-1-02-07-01	Doações	1.013.593,34
3-1-02-06-01	Setrac-municipal	112.959,78
3-1-04-15-01	(-) Devolução Convenio Assist. Social	(121,61)
3-1-02-06-01	FIA	99.314,40
3-3-03-05-01	Recuperação despesas/Receitas Financeiras	3.443,37

21. RESULTADO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS (INDICADORES)

A Entidade em atendimento a Lei nº. 12.101/09, Decreto nº. 7.237/10, Decreto nº. 6.308/07 e Resolução CNAS nº. 27/2011, na realização de suas atividades fins de assistência social demonstra no quadro abaixo os dados qualitativos e quantitativos de cada ação social:

SERVIÇO SOCIAL (*)			
Convênios 2021	Dados de Atendimentos	Número de Atendimentos	Número de Pessoas atendidas



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

18. FORMALIZAÇÃO DOS PROJETOS SOCIAIS

A Entidade no desenvolvimento de suas ações socioassistenciais formaliza em cada Projeto Social: os objetivos e as suas origens de recursos e infraestrutura, tipificando os serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS nº. 34/2011 e Decreto nº. 6.308/07); público-alvo; capacidade de atendimento; recurso financeiro utilizado; recursos humanos envolvidos; abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.

19. TIPIFICAÇÃO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS, CUSTOS ENVOLVIDOS E FORMA DE CONTABILIZAÇÃO

A Entidade em atendimento a Resolução do CNAS nº. 34/2011 e Decreto nº. 6.308/07 tipificou suas atividades de assistência social conforme quadro abaixo:

PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA – PROGRAMA CURSO FUNDAMENTAL/REFORÇO ESCOLAR

Código Contábil	Rubrica Contábil	Público Alvo Principal	Atendimento	Custos Envolvidos	Recursos Humanos
4-1-01-15-01	Despesas c/Alimentação	Pessoas com deficiências	89 atendimentos/ano	13.598,00	26
4-1-01-40-01	Despesas c/Condução	Pessoas com deficiências	89 atendimentos/ano	27.935,11	26

20. ORIGEM DOS RECURSOS PARA REALIZAÇÃO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS E FORMA DE CONTABILIZAÇÃO

A Entidade em atendimento a Lei nº. 12.101/09, Decreto nº. 7.237/10 e Resolução do CNAS nº. 27/2011, para realização de suas atividades (fins) de assistência social, demonstra no quadro abaixo suas fontes de recursos (art. 20 do Estatuto Social) para cumprimento de seus objetivos:

RECEITAS PARA CUSTEIO		
Código Contábil	Rubrica Contábil	Valor Contábil (realizado)
3-1-02-07-01	Doações	1.013.593,34
3-1-02-06-01	Setrac-municipal	112.959,78
3-1-04-15-01	(-) Devolução Convenio Assist. Social	(121,61)
3-1-02-06-01	FIA	99.314,40
3-3-03-05-01	Recuperação despesas/Receitas Financeiras	3.443,37

21. RESULTADO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS (INDICADORES)

A Entidade em atendimento a Lei nº. 12.101/09, Decreto nº. 7.237/10, Decreto nº. 6.308/07 e Resolução CNAS nº. 27/2011, na realização de suas atividades fins de assistência social demonstra no quadro abaixo os dados qualitativos e quantitativos de cada ação social:

SERVIÇO SOCIAL (*)			
Convênios 2021	Dados de Atendimentos	Número de Atendimentos	Número de Pessoas atendidas



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prof. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº:

71000.027835/2020-15

b) Benefícios:

DEMONSTRATIVO CÁLCULO RENÚNCIA FISCAL	%	2021	2020
Base Cálculo Contribuições		1.225.867,42	1.098.229,45
IRPJ	4,8	58.841,64	52.715,01
COFINS	3,0	36.776,02	32.946,88
CSSL	2,88	35.304,98	31.629,01
Soma (B)		130.922,64	117.290,90
Soma (A) + (B)		372.732,21	378.726,55

DESPESAS TRIBUTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	2021	2020
Contrib. Sociais (Cota Patronal, Terceiros, SAT, Autônomos)	202.276,77	224.307,65
Contrib. Sociais (Voluntários)	39.532,80	37.128,00
IRPJ	58.841,64	52.715,01
CSSL	35.304,98	31.629,01
COFINS	36.775,02	32.946,88
Impostos e Taxas	2.527,92	1.543,66
Soma	375.259,13	380.270,21

23. PROVISÕES DE PASSIVOS E ATIVOS CONTINGENTES (Res. CFC Nº 1.180/09 NBC TG 25)

Foi constituída em 2021 e 2020 provisões de férias e encargos trabalhistas dos direitos adquiridos pelos funcionários cujos montantes foram de R\$ 79.745,57 (setenta e nove mil, setecentos e quarenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos) e R\$ 90.830,34 (noventa mil oitocentos e trinta reais e trinta e quatro centavos respectivamente).

24. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Social compreende a dotação inicial, acrescido dos valores dos superávits e diminuído dos déficits ocorridos nos exercícios. O resultado do exercício é incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo com a Res. CFC 926/01 – NBC T 10.19 – Entidades sem finalidades de lucros – item 10.19.2.7, que descreve que o *superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício, enquanto não aprovado pela assembleia dos associados e após sua aprovação, deve ser transferido para a conta Patrimônio Social*.

Em 2021 foi apurado superávit de R\$ 1.241,06 (hum mil duzentos e quarenta e um reais e seis centavos) e em 2020 foi apurado um déficit de R\$ 120.230,24 (cento e vinte mil, duzentos e trinta reais e vinte e quatro centavos) Em 2020 o Patrimônio Social era de R\$ 476.106,80 (quatrocentos e setenta e seis mil, cento e seis reais e oitenta centavos) e em 2021 passou para R\$ 477.347,86 (quatrocentos e setenta e sete mil, trezentos e quarenta e sete reais e oitenta e seis centavos)

25. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) Elaborado pelo Método Indireto

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Res. do Conselho Federal de Contabilidade CFC nº. 1.296/2010 que aprovou a NBC TG 03.

26. DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO (DVA)

A Demonstração do Valor Adicionado (DVA) foi elaborada em conformidade com a Res. do Conselho Federal de Contabilidade - CFC de nº. 1.162/09 que aprovou a Norma Brasileira de Contabilidade –

8



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Pref. Yedo Fiúza, 600 – Bairro Independência – Petrópolis-RJ CEP. 25645-522

Utilidade Pública Federal nº1450/98-63 - CNPJ. 28.462.851/0001-75

Tel. (24) 2249-9700 FAX (24) 2249-9704

E-mail: pestalozzipetropolis@yahoo.com

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE PETRÓPOLIS

Rua Prefeito Yedo Fiúza, 600-Independência – Petrópolis – RJ

CNPJ nº 28.462.851/0001-75

Título de Utilidade Pública Federal

Título de utilidade Pública Municipal

A Associação Pestalozzi de Petrópolis, é uma associação sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado e tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento, a educação e o ajustamento social de pessoas portadoras de deficiências.

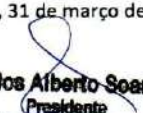
Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) com validade até 25/12/2023 Processo nº: 71000.027835/2020-15

Técnica - NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado, cuja finalidade é demonstrar “a riqueza criada pelas empresas, bem como sua distribuição aos que atuam no processo de produção dessa riqueza.” No item 8.2. da referida demonstração foi considerado o valor correspondente aos impostos, taxas e contribuições que foram apropriados como custos nos períodos.

27. CONTINGÊNCIAS FISCAIS

As declarações de rendimentos, tributos e contribuições estão sujeitos a revisões pelas autoridades fiscais durante diferentes períodos prescricionais previstos em legislações específicas.

Petrópolis, 31 de março de 2022.


Carlos Alberto Soares
Presidente
Associação Pestalozzi de Petrópolis



ASSOCIAÇÃO
PESTALOZZI
DE PETRÓPOLIS