

Descrição	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS OPERACIONAIS		1.356.809,12C	1.403.160,88C
Com Restrição		1.151.574,94C	1.289.197,32C
Programa (Atividades) de Educação	11	2.250,00C	27.000,00C
Programa (Atividades) de Saúde		0,00C	0,00C
Programa (Atividades) de Assistência Social	10	359.568,46C	479.941,20C
Programa (Atividades) de Direitos Humanos		0,00C	0,00C
Programa (Atividades) de Meio Ambiente		0,00C	0,00C
Outros Programas (Atividades)		0,00C	0,00C
Gratuidades	12	768.308,44C	760.700,72C
Trabalho Voluntário	13	21.663,92C	21.448,92C
Rendimentos Financeiros		215,88D	106,48C
Sem Restrição		205.234,18C	113.963,56C
Receitas de Serviços Prestados		0,00C	0,00C
Contribuições e Doações Voluntárias	14	100.864,22C	109.283,16C
Ganhos na Venda de Bens		0,00C	0,00C
Rendimentos Financeiros		1.594,18C	487,14C
Outros Recursos Recebidos	15	102.775,78C	4.193,26C
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		791.341,60D	782.149,64D
Com Programas (Atividades)		791.341,60D	782.149,64D
Educação		0,00C	0,00C
Saúde		0,00C	0,00C
Assistência Social		1.369,24D	0,00C
Direitos Humanos		0,00C	0,00C
Meio Ambiente		0,00C	0,00C
Gratuidades Concedidas		768.308,44D	760.700,72D
Trabalho Voluntário		21.663,92D	21.448,92D
RESULTADO BRUTO		565.467,52C	621.011,24C
DESPESAS OPERACIONAIS		440.006,32D	684.664,01D
Administrativas		440.006,32D	684.664,01D
Salários		331.107,86D	631.769,78D
Encargos Sociais		59.461,85D	0,00C
Impostos e Taxas		1.316,22D	4.773,84D
Aluguéis		0,00C	0,00C
Serviços Gerais		0,00C	0,00C
Manutenção		0,00C	0,00C
Depreciação e Amortização		48.120,39D	48.120,39D
Perdas Diversas		0,00C	0,00C
Outras despesas/receitas operacionais		192.288,88D	593.708,11D
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)		632.295,20D	1.278.372,12D
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO		66.827,68D	657.360,88D

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Magé, 31 de dezembro de 2021.

GASTÃO ANTONIO COSATE TAVARES

Presidente

CPF: 288.621.807-30

RG: 0984104 Data Expedição: 28/09/1999

JOSE LUIZ MOREIRA CONTABILIDADE ME

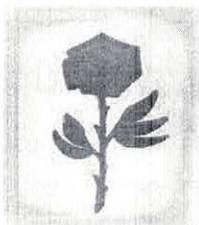
CRC: 101031/06 CNPJ: 32537094000129

MONIQUE BOCKORNY MOREIRA

Contador

CPF: 080.219.957-77 CRC: RJ 101031/O-6

RG: Expedição:



Associação Pestalozzi de Magé

CNPJ:29.878.139/0001-14

NOTAS EXPLICATIVAS DEMOSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Pestalozzi de Magé, fundada em 11 de outubro de 1977, com sede e foro em Magé, estabelecida a Rua Pedro Valério nº 286, Canal Magé, Estado do Rio de Janeiro, com prazo indeterminado de duração, com personalidade jurídica distinta da de seus associados, tem por fins o estudo, o tratamento, a educação e a assistência a crianças, adolescentes e adultos que necessitam de assistência psicopedagógica, médica, odontológica e de reabilitação.

I-A Associação não terá fins econômicos nem lucrativos.

II-Não serão distribuídos resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela de seu patrimônio sob nenhuma forma ou pretexto.

III-A instituição não remunerara os membros da Diretoria, dos Conselhos e do Grupo de Apoio Voluntário, pelo exercício específico de suas funções.

IV-A totalidade das rendas da Associação será destinada ao atendimento de suas finalidades estatutárias.

V-A associação não auferirá nenhuma receita cuja origem seja feita por meio da cobrança de seus usuários.

São finalidade estatutária conforme artigo 5:

Todas as atividades relacionadas com ensino geral e funcionamento de escolas que ministram educação infantil, ensino fundamental, médio, superior e pós-graduação em todo território nacional, destinadas a oferecer oportunidades de instrução a todos inclusive proporcionar educação a estudantes carentes de recurso que demonstrarem aptidão, dentro das possibilidades da Instituição.

NOTA 2 - OBRIGAÇÕES DA ARÉA SOCIAL PARA FINS DE CEBAS

Os serviços de assistência social desenvolvidos pela Associação Pestalozzi são atividades de inserção ou proteção nas Políticas Nacional de Assistência Social (PNAS) Decreto Nº.6.308/07, Resolução do CNAS Nº. 109/09 e Resolução CNAS Nº. 16/10 e por este motivo está inserida no Sistema Único de Assistência Social (SUAS) e como consequência, por elas, regulamentadas. A instituição possui registro no Conselho Municipal da criança e do adolescente e Conselho Municipal de Assistência Social.

NOTA 3- FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A associação mantém um sistema de informação 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 evidencie 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 Associação Pestalozzi , e posteriormente registrado no cartório de registro de pessoas jurídicas.

A documentação contábil da Associação Pestalozzi e composta por todos os documentos livros,papeis,registro e outras peças que apoiam ou compõem a escrituração contábil

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica- ou aceitas pelos "usos e costumes" A Associação Pestalozzi mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A Entidade é imune á incidência de impostos por força do art. 150 Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição federal de 05 de outubro de 1988, e também é isenta á incidência da Contribuição Social sobre o lucro líquido por força da lei Nº9.532/97; Lei 12.101/09, alterada pela 12.868/13 e Decreto 8.242/14.

Nota 5 - RECURSOS FINANCEIROS

De acordo com o artigo 21 do estatuto da associação os recursos financeiros poderão ser provenientes:

taxas e contribuições dos associados;

rendas patrimoniais e rendas oriundas de investimentos de seus bens e valores;

doações e legados que receber de pessoas físicas ou jurídicas com ou sem encargos;

Subvenções ou auxílios prestados por pessoas jurídicas e de direito publico

Receita oriunda de convênios ou acordos;

Receita relativa à contribuição dos interessados na utilização dos seus serviços

Receitas diversos dentre elas as de exploração comercial e industrial.

NOTA 6- IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Associação Pestalozzi é imune a incidência de impostos por força do art.150, inciso VI, alínea "c" e seu parágrafo 4º e artigo 195,parágrafo 7º da constituição federal de 5 de outubro de 1988.

NOTA 7 - FORMALIZAÇÃO DOS PROJETOS SOCIAIS

A Associação Pestalozzi no desenvolvimento de suas ações sócio assistências formaliza em cada projeto social: os objetivos do mesmo; origem de recurso; infraestrutura tipificando os serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS Nº109/09 e Decreto nº6.308/07); 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 .

Nota 8-TIPIFICAÇÃO DAS AÇÕES ASSISTÊNCIAS, CUSTOS ENVOLVIDOS E FORMA DE CONTABILIZAÇÃO

A Associação Pestalozzi em atendimento a Resolução do CNAS Nº 109/09 e Decreto Nº. 6308/07 tipificou suas atividades de assistência social conforme exposto na Demonstração de Superávit do Exercício.

Nota 9 - RECEITAS (Resolução CFC Nº 1.187.09)

Em atendimento a resolução do CFC Nº 1.187.09 que aprova a NBC TG 30, as receitas (fontes de recursos) da Associação Pestalozzi são mensuradas pelo valor da vaga contraprestação recebida ou a receber. Outras receitas também seguem o mesmo critério, ou seja, reconhecida quando for provável que os benefícios econômicos associados á transação fluirão para a Associação Pestalozzi.

As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão no seu artigo 21º do seu estatuto Social e para que a Associação Pestalozzi faça jus a Imunidade e/ ou Isenção Tributária sobre atividades, conforme estabelecido no artigo 12 da lei Nº 9.532/97 e artigo 29 da Lei 12.101/09 cumpre os requisitos abaixo:

As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão estatutária

O estatuto Social indica que os recursos (superávits) obtidos por essas receitas são revestidos (para atendimento) de suas atividades fins (objetivos sociais);

NOTA 10: RECEBIMENTO DE CONVÊNIO FIA

ORGÃO CONVENIENTE	
FUNDAÇÃO PARA INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA FIA 42.509.950/0001-96	359.568,46

NOTA 11: RECEBIMENTO DE CONVÊNIO CRT

ORGÃO CONVENENTE	
CONCESSIONÁRIA RIO TERESÓPOLIS SA CRT CNPJ: 00.938.574/0001-05	2.250

NOTA 12: GRATUIDADE

ORIGEM	NATUREZA
PREFEITURA MUNICIPAL DE MAGÉ CNPJ 29.138.351/0001-45 CESSÃO DE PESSOAL DESTINAÇÃO GRATUIDADES CONCEDIDAS	768.308.44

NOTA 13: TRABALHO VOLUNTÁRIO

ORIGEM	NATUREZA
MÉDICO VOLUNTÁRIO REALIZAÇÃO DE CONSULTAS PSIQUIÁTRICAS	21.663,92

NOTA 14: CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS

ORGÃO CONVENENTE	
VENDAS PRODUTOS BAZAR	13.978,46
DOAÇÃO ASSOCIADO DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS ORIUNDAS DE PESSOA FÍSICA	73.492,83

EVENTOS COMEMORATIVOS/CANTINA/RIFA	13.190,93
RECEITA PROJETO	202,00

NOTA 15: OUTROS RECURSOS RECEBIDOS

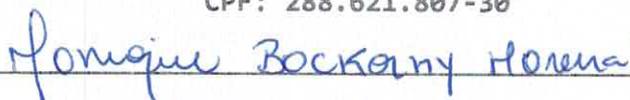
ORIGEM	NATUREZA
DOAÇÕES DIVERSAS REFEREM-SE AS DOAÇÕES DE CAMPANHAS PUBLICITÁRIAS QUE RESULTARAM EM DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS, FEITAS EM CAIXAS ELETRÔNICOS E BANCOS.	102.555,78

Magé, dia 31 de Dezembro de 2021



GASTÃO ANTONIO COSATE TAVARES
PRESIDENTE

CPF: 288.621.807-30



MONIQUE BOCKORNY MOREIRA

CONTADORA

CPF: 080.219.957-77

CRC: 101031/06

Monique Bockorny Moreira
Contadora
RJ - 101031/0-6

Descrição	Exercicio Anterior	Exercicio Atual
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (11110)	10.193,10D	13.822,93D
BANCOS CONTA MOVIMENTO (11200)	91.701,62D	45.714,84D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA (11300)	7.556,23D	2.760,69D
DISPONIBILIDADES	****109.450,95D	****62.298,46D
EMPRESIMOS E FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO (45716)	16.612,00D	18.612,00D
CLIENTES	****16.612,00D	****18.612,00D
ADIANTAMENTOS (149)	16.825,73D	0,00D
PRÊMIOS E SEGUROS A APROPIAR (11450)	961,03D	961,03D
OUTROS CREDITOS	****17.786,76D	****961,03D
CIRCULANTE	****143.849,71D	****81.871,49D
IMOBILIZADO (13310)	707.522,30D	707.522,30D
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA (52160)	491.642,46C	539.762,85C
IMOBILIZADO	****215.879,84D	****167.759,45D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	****215.879,84D	****167.759,45D
ATIVO	****359.729,55D	****249.630,94D

Monique Bockorny Moreira
 JOSELUIZ MOREIRA CONTABILIDADE ME
 CRC: 101031/06 CNPJ: 32537094000129
 MONIQUE BOCKORNY MOREIRA

Contador
 CPF: 080.219.957-77 CRC: RJ 101031/0-6
 RG: Expedição:

Monique Bockorny Contadora
 RJ - 101031/0-6

Gastão Antonio Cosate Tavares
 GASTÃO ANTONIO COSATE TAVARES
 Presidente
 CPF: 28816211807-30
 RG: 0984104 Data Expedição: 28/09/1999

Descrição	Exercício Anterior	Exercício Atual
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS (52293)	11.408,54C	162.136,65C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	*****11.408,54C	*****162.136,65C
ENCARGOS TRIBUTÁRIOS (52307)	1.777,49C	5.967,17C
PARCELAMENTOS (21700)	30.968,96C	14.716,67C
ENCARGOS TRIBUTÁRIOS	*****32.746,45C	*****20.683,84C
ENCARGOS SOCIAIS (52314)	12.102,85C	56.704,86C
ENCARGOS SOCIAIS	*****12.102,85C	*****56.704,86C
ENCARGOS COM O PESSOAL (21620)	259.548,15C	33.009,71C
CIRCULANTE	***315.805,99C	***272.535,06C
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS (22150)	43.923,56C	22.904,12D
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	*****43.923,56C	*****22.904,12D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	*****43.923,56C	*****22.904,12D
PASSIVO	***359.729,55C	***249.630,94C

Monique Bockorny Moreira
 JOSE LUIZ MOREIRA CONTABILIDADE ME

CRC: 101031/06 CNPJ: 32537094000129

MONIQUE BOCKORNY MOREIRA

Contador

CPE:080.219.957-77 CRC: RJ 101031/O-6

RG: Expedição:

GASTÃO ANTONIO COSATE TAVARES

Presidente

CPF: 288.621.807-30

RG: 0984104 Data Expedição: 28/09/1999

Monique Bockorny Moreira

Contadora

RJ - 101031/O-6