

# ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE OSASCO

CNPJ 51.437.861/0001-72

(valores expressos em Reais - centavos suprimidos)

BALANÇO PATRIMONIAL		
ATIVO		
	31/12/2023	31/12/2022
<b>CIRCULANTE</b>	<b>803.087</b>	<b>435.665</b>
DISPONÍVEL	523.694	358.738
CAIXA	555	801
BANCOS C/ MOVIMENTO REC LIVRES	664	13.917
APLICAÇÕES DE LIQ. IMEDIATA REC LIVRES	294.500	249.589
BANCOS C/ MOVIMENTO REC DE TERCEIROS	2	39.617
APLICAÇÕES DE LIQ. IMEDIATA REC DE TERCEIROS	227.973	54.814
REALIZÁVEIS	279.393	76.927
ADIANTAMENTOS	8.319	7.495
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	1.301	1.199
CONTAS A RECEBER	269.773	68.233
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>901.360</b>	<b>960.498</b>
IMOBILIZADOS	1.713.645	1.711.848
(-) DEPR. ACUMUL.	(812.285)	(751.350)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.704.447</b>	<b>1.396.163</b>
PASSIVO		
	31/12/2023	31/12/2022
<b>CIRCULANTE</b>	<b>609.820</b>	<b>235.933</b>
EXIGÍVEIS	609.820	235.933
FORNECEDORES	10.828	7.095
OBRIGACOES FISCAIS	7.212	4.814
OBRIGACOES TRAB. E PREV.	63.889	53.672
PROVISÃO DE FÉRIAS	90.373	67.282
PROJETOS A EXECUTAR	437.518	103.070
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.094.627</b>	<b>1.160.230</b>
FUNDOS INSTITUCIONAIS	1.160.230	1.169.268
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(65.603)	(9.038)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.704.447</b>	<b>1.396.163</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Patrimônio Social	Superavit/Deficit do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>1.164.257</b>	<b>5.011</b>	<b>1.169.268</b>
Transferência	5.011	(5.011)	-
Resultado do Exercício	-	(9.038)	(9.038)
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>1.169.268</b>	<b>(9.038)</b>	<b>1.160.230</b>
Transferência	(9.038)	9.038	-
Resultado do Exercício	-	(65.603)	(65.603)
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>1.160.230</b>	<b>(65.603)</b>	<b>1.094.627</b>

FLUXO DE CAIXA		
	31/12/2023	31/12/2022
<b>1- ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superavit/Deficit do Exercício	(65.603)	(9.038)
Depreciação	60.935	58.591
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
<b>Superávit do Exercício Ajustado</b>	<b>(4.668)</b>	<b>49.553</b>
<b>Acréscimo (decréscimo) do ativo circulante</b>		
REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	(202.466)	549.316
<b>Acréscimo (decréscimo) do passivo circulante</b>		
EXIGÍVEIS	373.887	(491.949)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>166.753</b>	<b>106.920</b>
<b>2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisições de ativo imobilizado	(1.797)	(50.342)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(1.797)</b>	<b>(50.342)</b>
<b>3- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Bens Recebidos em doação	-	-
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)</b>	<b>164.956</b>	<b>56.578</b>
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	358.738	302.160
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>164.956</b>	<b>56.578</b>
<b>DISPONIBILIDADE NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>523.694</b>	<b>358.738</b>

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31.12.2022

#### 1- CONTEXTO OPERACIONAL:

A Associação tem por finalidades: 1. Prestar serviços e executar programas e projetos socioassistenciais, de forma continuada, permanente e planejada, para pessoas com deficiência intelectual e suas famílias, conforme a Lei 8.742, de 07 de dezembro de 1993, Lei Orgânica da Assistência Social, alterada pela Lei 12.435, de 06 de julho de 2011, Lei do SUAS, e a Resolução Normativa CNAS 109, de 11 de novembro de 2009, que tipifica os serviços socioassistenciais; 2. Promover a educação social e profissional de pessoas com deficiência intelectual e/ou com dificuldade de aprendizagem, de ambos os sexos, a partir de 14 anos de idade, em conformidade com a Resolução CNAS 033, de 28 de novembro de 2011 e com o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA); 3. Oferecer, em parceria com empresas, formação técnico-profissional metódica para aprendizes, com deficiência intelectual e/ou com dificuldade de aprendizagem, em consonância com a Lei 10.097, de 19 de dezembro de 2000 (Lei de Aprendizagem) e com o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA).

Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) - O certificado tem validade até 14/05/2020.

#### 2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira, legislação específica aplicável a Entidades sem Fins Lucrativos e demais disposições complementares.

#### 3- RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

- a-) Receitas e Despesas são contabilizadas pelo regime de competência.
- b-) As Aplicações Financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.
- c-) O ativo imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição e/ou doação. A depreciação é calculada pelo método linear com base em taxas que contemplam a vida útil dos bens.
- d-) A Provisão de férias foi constituída com base em períodos vencidos e proporcionais, acrescida dos encargos sociais.
- e-) O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro (CSLL), não é calculado, por tratar-se de Entidade sem Fins Lucrativos, conforme art 15 da Lei 9532/97.
- f-) As Receitas da Entidade são apuradas através de comprovantes de cobrança, avisos bancários, notas fiscais, recibos e outros.
- g-) As Despesas da Entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.
- h-) Os Recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

#### 4- PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio inicial acrescido dos valores dos Superávits e Déficits, ocorridos.

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO		
RECEITAS	31/12/2023	31/12/2022
OPERACIONAIS		
DOACOES PESSOA JURIDICA	63.259	99.928
DOACOES PESSOA FISICA	71.092	32.955
ASSOCIATIVAS	47.140	46.725
SUBVENCOES	757.423	472.382
EVENTOS	77.647	62.729
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	-	-
FINANCEIRAS	53.565	42.831
CREDITOS NF PAULISTA	164.541	161.344
VOLUNTARIADO	9.978	6.279
DIVERSAS	-	-
IMPOSTOS INCIDENTES	-	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.244.645</b>	<b>925.173</b>
DESPESAS	31/12/2023	31/12/2022
OPERACIONAIS		
PESSOAL	820.811	592.987
ENCARGOS SOCIAIS	64.994	47.964
SERVICOS PROF CONTRATADOS	156.941	59.337
OCUPAÇÃO	52.616	32.743
VEICULOS	9.695	9.539
VIAGENS	-	-
ADMINISTRATIVAS	121.150	107.438
MARKETING/CAPTAÇÃO REC/DESENV.PARC.	7.470	14.200
TRIBUTARIAS	-	782
DESPESAS FINANCEIRAS	5.658	3.021
SERVICO VOLUNTARIO / GRATUIDADES	9.978	7.609
DEPRECIACÃO	60.935	58.591
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.310.248</b>	<b>934.211</b>
<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>(65.603)</b>	<b>(9.038)</b>

Elisabeth Veiga de Souza Saldanha  
CPF 067.911.988-42  
PRESIDENTE

Wanderley Perini Saldanha  
CPF 393.588.878-34  
DIRETOR FINANCEIRO

Assinado de forma digital por  
VERONICA RIBEIRO GERLAH VERONICA RIBEIRO GERLAH  
PAGANATTO:36114236882 PAGANATTO:36114236882  
Data: 2024.03.11 11:32:56 -03'00'  
Verônica Ribeiro Gerlah Paganatto  
CRC 1SP267.754/O-2  
CPF 361.142.368-82

