

ASSOCIACAO PESTALOZZI DE OSASCO

CNPJ 51.437.861/0001-72

(valores expressos em Reais - centavos suprimidos)

BALANÇO PATRIMONIAL		
ATIVO		
	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE	568.253	803.087
DISPONÍVEL	558.528	523.694
CAIXA	2.621	555
BANCOS C/ MOVIMENTO REC LIVRES	4.254	664
APLICAÇÕES DE LIQ IMEDIATA REC LIVRES	108.679	294.500
BANCOS C/ MOVIMENTO REC DE TERCEIROS	71	2
APLICAÇÕES DE LIQ IMEDIATA REC DE TERCEIROS	442.903	227.973
REALIZÁVEIS	9.725	279.393
ADIANTAMENTOS	8.534	8.319
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	1.191	1.301
CONTAS A RECEBER	-	269.773
NÃO CIRCULANTE	1.117.076	901.360
IMOBILIZADOS	1.998.623	1.713.645
(-) DEPR ACUMUL	(881.547)	(812.285)
TOTAL DO ATIVO	1.685.329	1.704.447
PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE	608.311	609.820
EXIGÍVEIS	608.311	609.820
FORNECEDORES	4.504	10.828
OBRIGACOES FISCAIS	6.469	7.212
OBRIGACOES TRAB E PREV	89.320	63.889
PROVISÃO DE FÉRIAS	95.840	90.373
PROJETOS A EXECUTAR	412.178	437.518
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.077.018	1.094.627
FUNDOS INSTITUCIONAIS	1.094.627	1.160.230
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(17.609)	(65.603)
TOTAL DO PASSIVO	1.685.329	1.704.447

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT / DEFICIT DO EXERCÍCIO		
RECEITAS		
	31/12/2024	31/12/2023
OPERACIONAIS		
DOACOES PESSOA JURIDICA	30.319	63.259
DOACOES PESSOA FISICA	254.053	71.092
ASSOCIATIVAS	53.400	47.140
SUBVENCOES	960.223	757.423
EVENTOS	72.163	77.647
FINANCEIRAS	46.409	53.565
CREDITOS NF PAULISTA	152.696	164.541
VOLUNTARIADO	5.426	9.978
TOTAL DAS RECEITAS	1.574.689	1.244.645
DESPESAS		
OPERACIONAIS		
PESSOAL	996.269	820.811
ENCARGOS SOCIAIS	77.031	64.994
SERVICOS PROF CONTRATADOS	199.009	156.941
OCUPAÇÃO	66.127	52.616
VEICULOS	10.223	9.695
ADMINISTRATIVAS	153.215	121.150
MARKETING/CAPTAÇÃO REC/DESENV.PARC.	10.068	7.470
DESPESAS FINANCEIRAS	5.667	5.658
SERVICO VOLUNTARIO / GRATUIDADES	5.426	9.978
DEPRECIÇÃO	69.263	60.935
TOTAL DAS DESPESAS	1.592.298	1.310.248
SUPERAVIT / DEFICIT DO EXERCÍCIO	(17.609)	(65.603)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Patrimônio Social	Superavit/ Deficit do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2022	1.169.268	(9.038)	1.160.230
Transferencia	(9.038)	9.038	-
Resultado do Exercício	-	(65.603)	(65.603)
Saldos em 31/12/2023	1.160.230	(65.603)	1.094.627
Transferencia	(65.603)	65.603	-
Resultado do Exercício	-	(17.609)	(17.609)
Saldos em 31/12/2024	1.094.627	(17.609)	1.077.018

FLUXO DE CAIXA		
	31/12/2024	31/12/2023
1- ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Deficit do Exercício	(17.609)	(65.603)
Depreciação	-	60.935
Ajuste de exercicios anteriores	-	-
Superavit do Exercício Ajustado	(17.609)	(4.668)
Acréscimo (decréscimo) do ativo circulante		
REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	269.668	(202.466)
Acréscimo (decréscimo) do passivo circulante		
EXIGÍVEIS	(1.509)	373.887
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	250.550	166.753
2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado	(215.716)	(1.797)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(215.716)	(1.797)
3- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Bens Recebidos em doação	-	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	34.834	164.956
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	523.694	358.738
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	34.834	164.956
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO EXERCÍCIO	558.528	523.694

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31.12.2024

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.

VERÔNICA RIBEIRO GERLACH
PAGANATTO-36114236882
Assinado de forma digital por
VERÔNICA RIBEIRO GERLACH
PAGANATTO-36114236882
Data: 2025.04.14 15:15:16 -03'00'

Verônica Ribeiro Gerlach Paganatto
CRC 1SP267.754/O-2
CPF 361.142.368-82


Elisabeth Veiga de Souza Saldanha
CPF 067.911.988-42
PRESIDENTE


Wanderley Perini Saldanha
CPF 393.588.878-34
DIRETOR FINANCEIRO

