

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES

CNPJ: 27.562.800/0001-52

BALANÇO PATRIMONIAL

	31/12/2018	31/12/2017
ATIVO	2.331.250,24	2.246.166,28
CIRCULANTE	445.889,48	406.219,77
Caixa e Equivalentes de Caixa	395.084,31	388.986,38
Caixa Geral.....	1.232,21	-
Bancos c/Movimento e Aplic.C.Prazo	393.852,10	388.986,38
Créditos a Receber	50.805,17	17.233,39
Créditos por Vendas/Serviços.....	-	-
Créditos Diversos.....	50.805,17	17.233,39
Despesas Diferidas.....	-	-
Estoques.....	-	-
Material de Consumo.....	-	-
NÃO CIRCULANTE	1.885.360,76	1.839.946,51
Realizavel a Longo Prazo	-	-
Aplic.Financeiras-Rec.sem Restrição.	-	-
Aplic.Financeiras-Rec.com Restrição.	-	-
Valores a Receber.....	-	-
Investimentos	13.284,88	12.164,49
Participações Sicoob.....	13.284,88	12.164,49
Imobilizado	1.872.075,88	1.827.782,02
Bens sem Restrição.....	1.872.075,88	1.827.782,02
Bens com Restrição.....	-	-
(-) Depreciação Acumulada.....	-	-
Intangível	-	-
Programas de computador.....	-	-
Direitos de Autor e de Marcas.....	-	-



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES

CNPJ: 27.562.800/0001-52

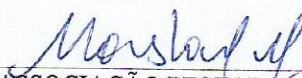
BALANÇO PATRIMONIAL

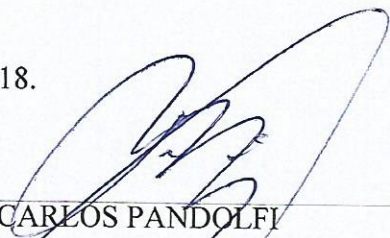
	31/12/2018	31/12/2017
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	2.331.250,24	2.246.166,28
PASSIVO	78.295,69	55.836,65
CIRCULANTE	78.295,69	55.836,65
Fornecedores de Bens e Serviços.....	-	-
Obrigações Sociais.....	12.551,75	24.532,66
Obrigações Fiscais.....	4.085,35	5.386,08
Obrigações Diversas.....	12.200,65	15.085,73
Obrigações com Empregados.....	49.457,94	10.832,18
Empréstimos e Financiamentos	-	-
Contas a Pagar.....	-	-
NÃO CIRCULANTE	-	-
Empréstimos e Financiamentos a Pagar.....	-	-
Recursos de Projetos em Execução.....	-	-
Recursos de Convênios em Execução.....	-	-
Subvenções e Assistências Gov. a Realiza	-	-
PATRIMÔNIO LIQUIDO	2.252.954,55	2.190.329,63
Patrimônio Social.....	2.252.954,55	2.190.329,63
Outras Reservas.....	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial.....	-	-
Superávit ou Déficit Acumulado.....	-	-

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial Comparativo, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância dos exercícios. - 2018 no valor de R\$ 2.331.250,24 e 2017 no valor de R\$ 2.246.166,28

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

Linhares-ES, 31 de dezembro de 2018.


 ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES
 Presidente


 JOSE CARLOS PANDOLFI
 Av. Augusto Calmon, 1157, Sala 208 - Centro
 Linhares-ES - Fone: 27 33710538
 Contador - CRC-ES: 4119 - CPF: 478.250.307-53

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES

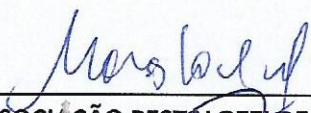
CNPJ: 27.562.800/0001-52

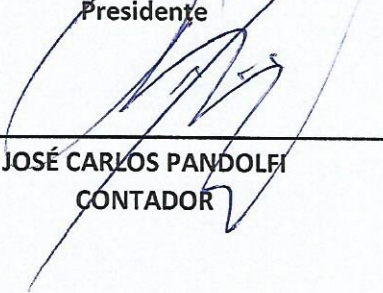
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - EM 31/12/2018

	2018	2017
RECEITA OPERACIONAL	R\$ 1.421.851,51	R\$ 1.411.801,10
<i>Receitas das mensalidades/semestralidades/anuidades</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Mensalidade Recebidas</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Mensalidades Concedidas como Bolsa</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Outros serviços educacionais</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Subvenções para custeio da área educacional(sem fim especific.)</i>	R\$ 880.032,80	R\$ 1.042.464,00
<i>Receitas com locações de bens</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Doações de particulares para área educacional</i>	R\$ 215.938,71	R\$ 170.700,62
<i>Venda de bens não integrantes do imobilizado</i>	R\$ 43.761,10	R\$ 47.057,43
<i>Outras receitas:</i>		
<i>Educacionais</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Socioassistenciais</i>	R\$ 260.000,00	R\$ 149.962,45
<i>Saúde</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Lei Lastênio Calmon Jr</i>	R\$ 22.118,90	R\$ 1.616,60
DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Impostos sobre vendas/serviços</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Devoluções/cancelamentos de mensalidades</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Descontos concedidos</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 1.367.293,15	R\$ 1.813.246,36
Custos	R\$ 1.220.467,47	R\$ 1.692.984,23
<i>Custos dos serviços prestados</i>	R\$ 13.844,22	R\$ 44.076,22
<i>Custos dos serviços vendidos</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Educacionais</i>	R\$ 898.909,82	R\$ 1.045.594,62
<i>Socioassistenciais</i>	R\$ 197.575,97	R\$ 468.521,95
<i>Saúde</i>	R\$ 110.137,46	R\$ 134.791,44
Despesas Operacionais	R\$ 146.825,68	R\$ 120.262,13
<i>Despesas com vendas/serviços</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Despesas administrativas</i>	R\$ 146.825,68	R\$ 120.262,13
<i>Provisão para perdas no recebimento de créditos</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Perdas no recebimento de créditos</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Outras bolsas de estudos integrais/parciais</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	R\$ 6.266,01	R\$ 25.474,13
<i>Rendimento de aplicação financeira</i>	R\$ 7.195,38	R\$ 26.132,78
<i>Receitas de multas/juros</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Outras receitas financeiras</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Despesas financeiras</i>	R\$ 929,37	R\$ 658,65
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	R\$ 1.800,55	-R\$ 2.511,00
<i>Outras receitas</i>	R\$ 4.375,46	R\$ 0,00
<i>Outras despesas Tributárias/Gerais</i>	R\$ 2.574,91	R\$ 2.511,00
GASTOS COM PROJETOS EDUCACIONAIS/ASSISTENCIAIS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Bolsas de estudo integrais</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00

<i>Bolsas de estudo parciais</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Ensino gratuito da educação básica em undidade especif.</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Programas de apoio a alunos</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Serviços socioassistenciais</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Outros projetos</i>		
GASTOS DA ÁREA DE SAÚDE	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Gastos da área de saúde</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESULTADO DE PROJETOS DE SUBVENÇÃO COM FIM ESPECÍFICO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Subvenções recebidas para projeto com fim específico</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<i>Gastos com Projeto com fim específico</i>	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	R\$ 62.624,92	-R\$ 378.482,13

Linhares-ES, 31 de dezembro de 2018.


 ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES
 Presidente

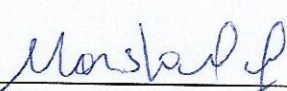

 JOSÉ CARLOS PANDOLEI
 CONTADOR

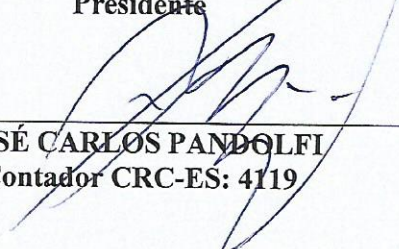
ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES
 AV. PRES. RODRIGUES ALVES, 275 – COLINA – LINHARES-ES
 CNPJ(MF): 27.562.800/0001-52

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

	31/12/2018	31/12/2017
SUPERAVIT (DEFICIT)	62.624,92	(378.482,13)
AJUSTES		
Depreciação		
(AUMENTOS) REDUÇÕES DE ATIVOS E PASSIVOS		
Créditos a Receber		
Obrigações Sociais, Tributárias, Diversas e Com Empreg. Fornecedores de Bens e Serviços	22.459,04	(63.930,60)
Créditos Diversos	(33.571,78)	69.226,56
FLUXO DE CAIXA - ATIVIDADES OPERACIONAIS	51.512,18	(373.186,17)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Bens e Direitos para o Ativo	(44.293,86)	
Outros Investimentos	(1.120,39)	(1.021,52)
FLUXO DE CAIXA – ATIVIDADES INVESTIMENTO	(45.414,25)	(1.021,52)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Novos Empréstimos		
Amortização de Empréstimos		
Outros Recebimentos por Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA – ATIV. DE FINANCIAMENTO		
AUMENTO (REDUÇÃO) DAS DISPONIBILIDADES	6.097,93	(374.207,69)
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	388.986,38	763.194,07
DISPONIBILIDADE NO FIM DO EXERCÍCIO	395.084,31	388.986,38

Linhares-ES, 31 de dezembro de 2018.


 ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES
 Presidente


 JOSÉ CARLOS PANDOLFI
 Contador CRC-ES: 4119

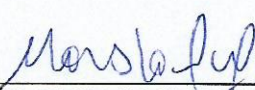
ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES
 AV. PRES. RODRIGUES ALVES, 275 – COLINA – LINHARES-ES
 CNPJ(MF): 27.562.800/0001-52

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EM 31/12/2018

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 01/01/2018	2.190.329,63 (C)				2.190.329,63 (C)
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	62.624,92 (C)				62.624,92 (C)
Ajuste de Avaliação Patrimonial					
Recursos de Superávit com Restrição					
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição					
Saldos finais em 31/12/2018	2.252.954,55 (C)				2.252.954,55 (C)

Linhares-ES, 31 de dezembro de 2018.


 ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES
 Presidente


 JOSÉ CARLOS PANDOLEFI
 Contador CRC-ES: 4119

ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES
AV. PRES. RODRIGUES ALVES, 275 – COLINA – LINHARES-ES
CNPJ(MF): 27.562.800/0001-52

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2018

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

A Associação Pestalozzi de Linhares, tem por fins o estudo, a assistência, o tratamento e a educação de crianças, adolescentes e adultos que necessitam de assistência psicopedagógica, médica, odontológica e de reabilitação.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil, de acordo com a Lei 6.404/76, Lei 10.406/02, Resolução CRF nº 877/00 – NBC T 10.19 e posteriormente resolução CFC nº 1.409/12 – ITG 2002.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03

O regime contábil adotado é de Competência.

NOTA 04

As aplicações financeiras estão demonstradas nos grupos de Contas do Ativo Circulante “Aplicações Financeiras” e os rendimentos na conta “Rendimentos de Aplicações”.

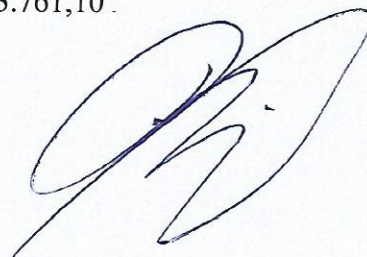
NOTA 05

O critério utilizado para a apuração das receitas da entidade é o de contabilizar no regime de competência.

NOTA 06

A origem das receitas não advém da cobrança dos usuários, e que as receitas operacionais do ano estão demonstradas da seguinte forma:

- Subvenções para custeio da área educacional(sem fim especific.) R\$ 880.032,80.
- Doações de particulares para área educacional R\$ 215.938,71
- Venda de bens não integrantes do imobilizado R\$ 43.761,10 .
- Receitas Socioassistenciais R\$ 260.000,00
- Lei Lastênio Calmon Jr R\$ 22.118,90



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES

AV. PRES. RODRIGUES ALVES, 275 – COLINA – LINHARES-ES

CNPJ(MF): 27.562.800/0001-52

NOTA 07

As gratuidades oferecidas estão respaldadas em documentação hábil e representadas por todas as Contas de Custos e Despesas Operacionais, conforme Demonstração do Resultado do Exercício de 31.12.2018 e a seguir:

- Custos dos Serviços Prestados R\$ 13.844,22
- Educacionais R\$ 898.909,82
- Socioassistenciais R\$ 197.575,97
- Saúde R\$ 110.137,46
- Despesas Administrativas R\$ 146.825,68

NOTA 08

O resultado financeiro líquido do ano está devidamente evidenciado, pois é o resultado do Rendimento de aplicação financeira e as Despesas financeiras, da seguinte forma:

- (+) Rendimento de aplicação financeira R\$ 7.195,38
- (-) Despesas financeiras R\$ 929,37
- (=) Resultado financeiro líquido R\$ 6.266,01

NOTA 09

O resultado de Despesas Tributárias/Gerais e Outras Receitas do ano está devidamente evidenciado, da seguinte forma:

- Outras Receitas R\$ 4.375,46
- Outras Despesas Tributárias/Gerais R\$ 2.574,91

NOTA 10

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelos custos, despesas operacionais e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 11

As pessoas são atendidas pela Associação Pestalozzi de Linhares gratuitamente não se fixando valor para a gratuidade – INCISO VI do artigo 3º. do Decreto nº. 2.536/98.

NOTA 12

A entidade usufruiu da seguinte isenção:
Cota Patronal INSS+SAT = R\$ 168.468,66

Linhares-ES, 31 de dezembro de 2018.



ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE LINHARES

Presidente



JOSÉ CARLOS PANDOLFI

Contador CRC-ES: 4119