

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : ASSOCIACAO PESTALOZZI DE BRASILIA
CNPJ : 00.506.964/0001-06
Folha : 1

12/2020 - Notas Explicativas

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 - Objetivos Constantes de seu estatuto:

A Associação Pestalozzi Brasília é uma entidade sem fins lucrativos, de assistência social, constituída com o objetivo de atender portadores de necessidades especiais, de caráter grave, com faixa etária acima de 14 anos e que necessitam de acompanhamento assíduo para recuperação em atendimento e integração social por meio da habilitação, reabilitação e estimulação o tratamento e a educação, o trabalho e o esporte de crianças, adolescentes, adultos e idosos com ou sem deficiência.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02: Da Elaboração das Demonstrações Contábeis:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, com destaque para o princípio da competência, Técnica Geral - ITG 2000 (1), a ITG 2002 (R), e as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnica Geral - NBC TG 1000 e demais normas aplicáveis. Sendo requisito para celebração de parceria pública, nos termos do art. 33, VI, da lei 13019/14 e do art. 19, III e Art. 36 do Decreto GDF nº 37.843/16.

“Os recursos da parceria estão vinculados ao plano de trabalho e não caracterizam receita própria e nem pagamento por prestação de serviços, devendo ser alocados nos seus registros contábeis conforme as Normas Brasileiras de Contabilidade”

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03: - Do Regime Contábil Adotado:

Na apuração das receitas e das despesas a entidade adota o regime contábil de competência.

NOTA 04: Aplicações Financeiras:

As aplicações financeiras estão demonstradas no Balanço Patrimonial, por meio de contas vinculadas as contas bancárias da entidade. De acordo com o decreto 3000/1999 artigos 732, inciso II, a retenção do IR se dará apenas no resgate ou crédito da aplicação financeira, sendo informado à receita os valores do imposto retido e rendimentos apenas dos valores sacados da aplicação, conforme extratos bancários mensais.

NOTA 05: Do critério de Apuração das Receitas e das Despesas:

A apuração das Receitas e das Despesas é realizada por meio da apresentação de recibos, notas fiscais e demais documentos comprobatórios, especialmente as receitas recebidas nas contas bancárias, via doação/mesadas, conforme extratos bancários devidamente conciliados, e assinados pelos seus responsáveis.

NOTA 06: Das Doações Recebidas:

A entidade recebeu por meio de doações espontâneas não governamentais, e através de doações voluntárias via telemarketing o montante de **R\$ 346.718,35** (Trezentos e quarenta e seis mil, setecentos e dezoito mil, e trinta e cinco

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : ASSOCIACAO PESTALOZZI DE BRASILIA

CNPJ : 00.506.964/0001-06

Folha : 2

centavos). A Associação Pestalozzi de Brasília, atesta o recebimento de um veículo Volkswagen, modelo Volkbus 8160 ODR, avaliado no valor de 279.200,00 (duzentos e setenta e nove mil e duzentos reais), identificado pelo chassi nº 9532M52P2LR012795 e placa PBR 6535, doado por meio do Ministério da Cidadania- inscrito no CNPJ sob nº 05.526.783/0001-65 e a Secretaria de Estado de Desenvolvimento Social, referente ao processo SEI de nº00431-00003108/2020-91.

NOTA 07: Subvenções e Auxílios do Poder Público:

No decorrer do exercício de 2020, a entidade recebeu recursos via repasse do Governo do Distrito Federal por meio de Convênio com a Secretaria de Estado de Desenvolvimento Social e Transferência de Renda - SEDEST para custear parte das despesas de manutenção dos serviços sócio assistenciais prestados, o valor total de R\$ 1.444.959,00 (Um milhão, quatrocentos e quarenta e quatro mil, e novecentos e cinquenta e nove mil reais), aplicados de acordo com o Plano de Trabalho aprovado pelo órgão concedente.

NOTA 08: Das devoluções de Recursos

No exercício de 2020 não houve devoluções de recursos.

NOTA 09: Da destinação dos recursos financeiros recebidos:

Os recursos auferidos pela Entidade foram integralmente aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 10: Das Isenções

A instituição é isenta das contribuições destinadas à Previdência Social (INSS) e da COFINS, conforme legislação federal. Resignado nos termos do artigo 34 do Decreto GDF nº 37.843/16, foi solicitado e isenção dos débitos de tarifas na conta bancária (BRB, c/c nº 214.022420-0) que movimenta os recursos do TC nº 20/2017, exclusão concedida à partir de janeiro/2020;

NOTA 11: Das Disponibilidades

Conta Caixa - Registra os recursos de liquidez imediata;

Bancos Conta Movimento - está demonstrada de acordo com as conciliações Bancárias, em conformidade com os registros contábeis, evidenciados pelos extratos de contas correntes bancárias, em suas respectivas datas de operações;

Nota 12: As obrigações registradas no Passivo Circulante estão apropriadas de acordo com documentos de suporte de acordo com suas competências.

Nota 13: Patrimônio Líquido;

Os recursos que compõem o este grupo são acrescidos das doações, subvenções, superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição;

Nota 14: Recursos de Parcerias com Restrições:

Registra valores conforme Termo de Colaboração - TC nº 14/2016/SEDESTMIDH/DF - cujo objetivo é a ação conjunta entre a Administração Pública e a Organização da Sociedade Civil, para habilitação e reabilitação em

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : ASSOCIACAO PESTALOZZI DE BRASILIA
CNPJ : 00.506.964/0001-06
Folha : 3

atendimento integral. O instrumento possui vigência de 1º/07/2016 à 30/06/2021, com previsão global de repasses de R \$ 6.178.437,00 (seis milhões, cento e setenta e oito mil, quatrocentos e trinta e sete reais).

Nota 15: Voluntários:

A associação possui voluntários nos termos da lei 9.608/98, do qual foi mesurado e registrado os valores das receitas e despesas, em atendimento a resolução 1.409/1.

Nota 16: Gratuidades:

Os serviços oferecidos pela associação PESTALOZZI DE BRASÍLIA, são gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança financeira aos seus públicos assistidos.

Nota: 17: Planos de Saúde:

A associação fornece aos seus funcionários plano de saúde com um percentual de desconto.

Nota 18: Seguros Contratados:

Os bens da associação como veículos, motos, carros e ônibus são assegurados.

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2020

Sergio Augusto Belmonte
Presidente CPF 257.762.077-20

Alexandre Vaz de Matos
Contador CRC DF15234