

Carta de Responsabilidade da Administração

Santa Teresa-ES, 31 de Dezembro de 2025

À

Sr^a. MÔNICA RONCONI

CRC n.º ES-011311/O-9

Endereço: Av. Ricardo Pasolini, 63 – Torre B-1º andar-Sala 03– Centro – Santa Teresa - ES

Prezada Senhora:

Declaro para os devidos fins, como administradora e responsável legal da empresa ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE SANTA TERESA, CNPJ 32.405.664/0001-27, que as informações relativas ao período-base 2025, fornecidas a Vossa Senhoria para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaro:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade.

Além disso, declaro que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmo que não houve:

- (a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

MARIA DO ROZARIO
PRETTI:19531370753

Assinado de forma digital por MARIA
DO ROZARIO PRETTI:19531370753
Dados: 2026.06.18 17:04:24 -03'00'

MARIA DO ROZARIO PRETTI
PRESIDENTE

ASSOCIACAO PESTALOZZI DE SANTA TERESACNPJ: 32.405.664/0001-27 Registro cartório: 62-FLS 23-LIVRO A-1 Data:
Demonstração do Fluxo de Caixa de 26/11/1991

MARIA TERESINHA PITTOL DE OLIVEIRA BOLONHA

Folha: 1

Descrição	Exercício Atual	Exercício Anterior
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit) do Período	R\$2.040.211,91C	R\$2.000.326,78C
Ajustes por:		
(+) Depreciação	R\$0,00C	R\$0,00C
(+) Amortização	R\$0,00C	R\$0,00C
(+) Perda de Variação Cambial	R\$0,00C	R\$0,00C
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	R\$0,00C	R\$0,00C
Superávit (Déficit) Ajustado	R\$2.040.211,91C	R\$2.000.326,78C
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Mensalidades de Terceiros	R\$0,00C	R\$0,00C
Atendimentos Realizados	R\$0,00C	R\$0,00C
Adiantamentos a Empregados	R\$0,00C	R\$0,00C
Adiantamentos a Fornecedores	R\$0,00C	R\$580,00D
Recursos de Parcerias em Projetos	R\$0,00C	R\$0,00C
Tributos a Recuperar	R\$501,40D	R\$501,40D
Despesas Antecipadas	R\$0,00C	R\$0,00C
Outros Valores a Receber	R\$0,00C	R\$0,00C
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores de bens e serviços	R\$18.686,40C	R\$4.894,93C
Obrigações com Empregados	R\$44.109,87C	R\$25.139,30C
Obrigações Tributárias	R\$0,00C	R\$295,79C
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	R\$0,00C	R\$0,00C
Recursos de Projetos em Execução	R\$0,00C	R\$0,00C
Recursos de Convênios em Execução	R\$0,00C	R\$0,00C
Subvenções e Assistências Governamentais	R\$193.163,80C	R\$167.306,09C
Outras Obrigações a Pagar	R\$186.864,54C	R\$201.180,23C
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	R\$2.482.535,12C	R\$2.398.061,72C
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	R\$0,00C	R\$0,00C
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	R\$2.846,05D	R\$1.322,29D
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	R\$2.170.302,10D	R\$2.091.291,54D
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	R\$2.173.148,15D	R\$2.092.613,83D
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recebimentos de Empréstimos	R\$0,00C	R\$0,00C
Outros Recebimentos por Financiamentos	R\$0,00C	R\$0,00C
Pagamentos de Empréstimos	R\$0,00C	R\$0,00C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	R\$0,00C	R\$0,00C
Fundo Institucional	R\$5.542,64C	R\$5.542,64C
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	R\$5.542,64C	R\$5.542,64C
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$314.929,61C	R\$310.990,53C
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	R\$495.281,28C	R\$184.290,75C
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	R\$810.210,89C	R\$495.281,28C

Descrição

Exercício Atual

Exercício Anterior

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.

Santa Teresa, 31 de dezembro de 2025.

MARIA DO ROZARIO

PRETTI:19531370753

Assinado de forma digital por MARIA DO ROZARIO PRETTI:19531370753

Dados: 2026.06.18 17:02:52 -03'00'

MARIA DO ROZARIO PRETTI

Presidente

CPF:19531370753

RG:148028 Data de expedição:13/02/1980

Contador

MONICA RONCONI

Contador

CPF:053.778.297-43 CRC:011311

RG:977991 Data de expedição:13/06/1988

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Pestalozzi de Santa Teresa é uma associação privada, com sede na Ladeira Fortunato Carlos Bonino, nº 457 A, Bairro Vila Nova, Cidade de Santa Teresa, Estado do Espírito Santo, Brasil, e tem como principais operações a prestação gratuita de serviços socioassistenciais, com objetivo de habilitação ou reabilitação da pessoa com deficiência e de promoção de sua inclusão à vida comunitária e mercado de trabalho, articulada com ações educacionais e de saúde. A Associação iniciou suas atividades em 26/11/1991 e seu prazo de duração é indeterminado.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2025 estão sendo apresentadas em Reais (R\$). O encerramento se dá anualmente.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a Interpretação Técnica Geral para Entidades sem Fins Lucrativos - ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade, através da Resolução CFC nº 1.409/12).

DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

DIREITOS E OBRIGAÇÕES

Estão demonstrados pelos valores históricos, observando o regime de competência.

INVESTIMENTOS EM EMPRESAS COLIGADAS E CONTROLADAS

A Associação não participa do capital social de outras sociedades.

IMPOSTOS FEDERAIS

A Associação é imune do Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ e contabiliza suas movimentações pelo regime de competência.

RECEITAS E DESPESAS

As receitas e as despesas foram reconhecidas, respeitando-se o princípio da competência.

As receitas da Associação são oriundas do recebimento de doações de pessoas físicas, jurídicas, realização de eventos e subvenções municipais, estaduais e federais.

DO ATIVO CIRCULANTE / NÃO CIRCULANTE

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos-futuros serão gerados em favor da Associação e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Os ativos são classificados como circulantes quando sua realização é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo.

A Associação considera uma aplicação financeira os recursos que possuem conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa. Em todas essas aplicações, a disponibilidade dos recursos é imediata e os valores contábeis são compatíveis com os valores de realização.

2

ADIANTAMENTO A EMPREGADOS

O adiantamento ocorreu devido ao pagamento de recibos férias, a conta é creditada quando as operações referidas são compensadas na folha de pagamento mensal.

3

TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR**INSS A RECUPERAR**

Representado substancialmente por créditos relativos ao pagamento de salário maternidade, será compensado nas folhas de pagamentos.

IRRF A RECUPERAR

Representado substancialmente por créditos relativos a valores apurados sobre recibos de férias e referente a guias pagas em duplicidade. O crédito será aproveitado em débitos futuros.

4

REALIZÁVEL A LONGO PRAZO**APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

O realizável a longo prazo está demonstrado os valores originais, adicionados, quando aplicável, pelos valores de rendimentos.

5

INVESTIMENTOS**LINHAS TELEFÔNICAS**

O grupo investimento não houve aumento nem diminuição do seu valor de aquisição.

6

IMOBILIZADO

Os bens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição.

7 DO PASSIVO CIRCULANTE / NÃO CIRCULANTE

Um passivo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando a Associação possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo.

Os passivos são classificados como circulantes quando sua liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

8 EXIGÍVEL A CURTO PRAZO

O Passivo da Associação está registrado pelo valor apurado até a data do encerramento do exercício.

As Subvenções enquanto não atendidos os requisitos dos convênios foram registradas em contas específicas do passivo, sendo reconhecidas como receitas nos períodos ao longo do Exercício.

9 DO PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio será constituído:

- pelos bens móveis e imóveis que a Associação possua ou venha possuir;
- pelos saldos de renda própria ou de recursos orçamentários, quando transferidos à conta patrimonial;
- pelos saldos dos fundos associativos; e
- pelas doações e resultados financeiros de participações em eventos.

DESTINAÇÃO DO SUPERAVID/DÉFICIT

A Associação transferiu seu saldo de Superavit do período a destinar para a conta de Superávit a destinar.

Em 31/12/2025 foi apurado superavit no valor de R\$ 39.885,13 contabilizando o saldo na conta Superavit a destinar.

10 DA DIRETORIA

A Associação não remunera os membros de sua Diretoria, dos seus Conselhos Fiscal e Administração e do Grupo de Apoio

ASSOCIACAO PESTALOZZI DE SANTA TERESA

CNPJ: 32.405.664/0001-27

Registro cartório: 62-FLS 23-LIVRO A-1 Data: 26/11/1991 MARIA TERESINHA PITTOL DE OLIVEIRA BOLONHA

Notas Explicativas de 01/01/2025 até 31/12/2025

Diário: 0

Folha: 7

Voluntário, pelo exercício específico de suas funções; não distribui lucros, vantagens, nem bonificações a dirigentes, associados, contribuintes, mantenedores, instituidores, benfeitores ou equivalente.

Em 09 de Maio de 2023 os membros e os associados reuniram-se em assembléia para Eleição e Posse da nova diretoria conforme Ata de Assembléia averbada sob nº 12 do Registro 909 Livro A em 19/05/2023.

A Associação passou a ser administrada e constituída como segue:

Presidente - Maria do Rozário Pretti

1º Vice-Presidente - Maria Cleusa Fardim

1º Secretário - Leni Cruz Motta

2º Secretário - Lorzete Tonini Pissaia

1º Tesoureiro - Geraldo Barcellos Bolonha

2º Tesoureiro - Paulo Roberto Silva

11 Santa Teresa/ES, 31 de dezembro de 2025.

MARIA DO ROZARIO
PRETTI:19531370753

Assinado de forma digital por
MARIA DO ROZARIO
PRETTI:19531370753
Dados: 2026.06.18 17:03:55
-03'00'

Maria do Rozário Pretti
Presidente
CPF: 195.313.707-53

Mônica Ronconi
Contador
CRC: ES-011311/O
CPF: 053.7778.297-43