

**FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE**

CNPJ: 84.953.579/0001-05

Av. Castelo Branco, 170 -CEP 88.509-900 - Lages - SC - Fone (0xx49) 3251-1022

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Em cumprimento as disposições legais e estatutárias, apraz-nos apresentar para a devida apreciação o Balanço Patrimonial e Demonstrativos Financeiros, relativo ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2007.

Lages SC, 31 de Dezembro de 2007.

Gilberto Borges de Sá
Presidente

| BALANÇO PATRIMONIAL | EM R\$ | EM R\$ |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| | 2007 | 2006 |
| ATIVO | 47.812.498,90 | 51.412.963,24 |
| CIRCULANTE | 17.697.855,44 | 14.970.086,33 |
| DISPONIBILIDADES | 946.849,34 | 177.685,84 |
| CAIXA GERAL | - | 50,00 |
| BANCOS CONTAS-CORRENTES | 276.433,64 | 148.002,24 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 670.415,70 | 29.633,60 |
| DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 16.745.468,97 | 14.786.188,02 |
| MENSALIDADES | 3.879.533,89 | 4.297.941,31 |
| ENDOSSO P/TERCEIROS | 1.084.181,21 | 1.155.541,99 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER | 11.690.265,48 | 9.097.462,60 |
| ADIANTAMENTOS | 28.671,57 | 46.082,33 |
| TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR | 6.426,68 | 29.604,54 |
| ESTOQUES | 56.390,14 | 159.555,25 |
| DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE | 5.537,13 | 6.212,47 |
| DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE | 5.537,13 | 6.212,47 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 384.479,19 | 1.019.398,89 |
| DIREITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO | 384.479,19 | 1.019.398,89 |
| CONTAS A RECEBER DE TERCEIROS | 384.479,19 | 1.019.398,89 |
| PERMANENTE | 25.867.805,43 | 26.438.393,17 |
| IMOBILIZADO | 25.867.805,43 | 26.438.393,17 |
| BENS IMÓVEIS | 22.200.778,18 | 22.200.778,18 |
| BENS MÓVEIS | 7.996.848,58 | 7.944.227,44 |
| (-)DEPRECIÇÃO ACUMULADA | (4.329.821,33) | (3.706.612,45) |
| DE COMPENSAÇÃO | 3.862.358,84 | 8.985.084,85 |
| CONTRATOS DIVERSOS | 3.862.358,84 | 8.985.084,85 |
| OUTRAS CONTAS | 3.862.358,84 | 8.985.084,85 |

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| PASSIVO | 47.812.498,90 | 51.412.963,24 |
| CIRCULANTE | 22.586.602,80 | 21.687.653,41 |
| FORNECEDORES | 189.514,66 | 491.665,25 |
| FORNECEDORES A PAGAR | 189.514,66 | 491.665,25 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 8.575.587,01 | 8.119.322,11 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 8.575.587,01 | 8.119.322,11 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | 1.622.923,34 | 1.993.417,58 |
| FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS SOCIAIS | 1.622.923,34 | 1.993.417,58 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 9.009.909,33 | 7.220.208,43 |
| IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES | 9.009.909,33 | 7.220.208,43 |
| CONTAS A PAGAR | 3.188.668,46 | 3.863.040,04 |
| DEMAIS CONTAS A PAGAR | 1.413.641,96 | 809.187,69 |
| CHEQUES A COMPENSAR | 3.687,42 | 1.379,87 |
| PROVISÕES | 1.562.969,82 | 588.072,20 |
| OUTRAS CONTAS | 208.369,26 | 217.956,31 |
| RECEITAS DE MENSALIDADES A REALIZAR | - | 2.246.443,97 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 11.601.611,79 | 4.456.606,51 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 11.601.611,79 | 4.303.828,51 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | - | 152.778,00 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 9.761.925,47 | 16.283.618,47 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 9.761.925,47 | 16.283.618,47 |
| SUPERÁVIT(DÉFICIT) ACUMULADO | 1.265.705,18 | 5.663.708,73 |
| DÉFICIT DO EXERCÍCIO | (6.526.817,12) | (3.552.177,17) |
| AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | - | (982.752,74) |
| RESERVAS DE REAVALIAÇÃO | 14.674.294,03 | 14.811.220,39 |
| OUTRAS RESERVAS | 348.743,38 | 343.619,26 |
| DE COMPENSAÇÃO | 3.862.358,84 | 8.985.084,85 |
| CONTRATOS DIVERSOS | 3.862.358,84 | 8.985.084,85 |
| OUTRAS CONTAS | 3.862.358,84 | 8.985.084,85 |

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT

| | | |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| RECEITA BRUTA OPERACIONAL | 36.199.854,38 | 35.402.163,11 |
| RECEITA PRÓPRIA DE RECURSOS | 34.885.975,73 | 33.578.448,37 |
| RECEITA DE ENSINO | 30.554.218,99 | 29.234.855,89 |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 300.930,64 | 250.905,96 |
| RECEITA DE REVENDA DA LIVRARIA | 26.894,13 | 195.838,24 |
| RECEITA EDITORA | - | 17.695,00 |
| RECEITA C/PROJETOS/PROGRAMAS | 177.551,38 | 283.192,73 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 88.133,00 | 71.888,00 |
| RECEITA C/PROGRAMAS DE GRATUIDADES | 3.673.627,21 | 3.431.348,11 |
| OUTRAS RECEITAS | 64.620,38 | 92.724,44 |
| TRANSF. CORRENTES | 1.313.878,65 | 1.823.714,74 |
| RECEITA DE SUBSÍDIOS | 1.241.903,89 | 1.431.266,21 |
| RECEITA DE CONVÊNIOS | 66.974,76 | 392.448,53 |
| RECEITA DE AUXÍLIOS E CONTRIBUIÇÕES | 5.000,00 | - |
| DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | (10.807.811,41) | (9.728.001,38) |
| ABATIMENTOS E GRATUIDADES | (10.807.811,41) | (9.728.001,38) |
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA | 25.392.042,97 | 25.674.161,73 |
| DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS | (27.550.377,21) | (25.458.109,37) |
| COM PESSOAL E ENCARGOS | (21.165.909,58) | (18.875.956,92) |
| COM MANUTENÇÃO | (6.384.467,63) | (6.582.152,45) |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | (91.234,82) | (320.344,64) |
| IMPOSTOS E MULTAS | (91.234,82) | (320.344,64) |
| DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS | (4.391.531,80) | (3.447.253,47) |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (5.363.934,07) | (4.311.893,93) |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 972.402,27 | 864.640,46 |
| DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS | 114.283,74 | (631,42) |
| DESPESAS NÃO OPERACIONAIS | (5.263,58) | (919,42) |
| RECEITAS NÃO OPERACIONAIS | 119.547,32 | 288,00 |
| APURAÇÃO DE RESULTADOS | (6.526.817,12) | (3.552.177,17) |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO | (6.526.817,12) | (3.552.177,17) |
| DÉFICIT DO EXERCÍCIO | (6.526.817,12) | (3.552.177,17) |

**FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE**

CNPJ: 84.953.579/0001-05

Av. Castelo Branco, 170 - CEP 88.509-900 - Lages - SC - Fone (0xx49) 3251-1022

| DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL | | | | | | |
|---|----------------------------|-----------------------|---|--------------------------------|--|----------------------|
| Descrição das Mutações | Superávit Acumulado | Déficit | Ajustes de Exercícios Anteriores | Reservas De Reavaliação | Doações e Subvenções Patrimoniais | TOTAL |
| 1) Saldos em 31/12/2005 | 5.771.136,80 | (294.872,21) | (982.752,74) | 8.693.938,14 | 342.059,26 | 13.529.509,25 |
| 2) Transferência Resultado exercício 2005 | (294.872,21) | 294.872,21 | | | | 0,00 |
| 3) Déficit do Exercício | | (3.552.177,17) | | | | (3.552.177,17) |
| 4) Reavaliação | | | | 6.304.726,39 | | 6.304.726,39 |
| 5) Realização da Reserva de Reavaliação | 187.444,14 | | | (187.444,14) | | 0,00 |
| 6) Doações e Subvenções Patrimoniais | | | | | 1.560,00 | 1.560,00 |
| 7) Saldos em 31/12/2006 | 5.663.708,73 | (3.552.177,17) | (982.752,74) | 14.811.220,39 | 343.619,26 | 16.283.618,47 |
| 8) Transferência Resultado exercício 2006 | (3.552.177,17) | 3.552.177,17 | | | | 0,00 |
| 9) Transferência Ajustes de Exerc Anteriores | (982.752,74) | | 982.752,74 | | | 0,00 |
| 10) Déficit do Exercício | | (6.526.817,12) | | | | (6.526.817,12) |
| 11) Realização da Reserva de Reavaliação | 136.926,36 | | | (136.926,36) | | 0,00 |
| 12) Doações e Subvenções Patrimoniais | | | | | 5.124,12 | 5.124,12 |
| 13) Saldos em 31/12/2007 | 1.265.705,18 | (6.526.817,12) | 0,00 | 14.674.294,03 | 348.743,38 | 9.761.925,47 |

**FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE**

CNPJ: 84.953.579/0001-05

Av. Castelo Branco, 170 -CEP 88.509-900 - Lages - SC - Fone (0xx49) 3251-1022

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

| | 2007 | 2006 |
|---|---------------------|-----------------------|
| I) ORIGENS DOS RECURSOS | | |
| 1- Das operações | | |
| *Encargos Depreciação no período | 763.322,67 | 950.616,41 |
| 2- De Terceiros | | |
| *Redução do RLP | 634.919,70 | 634.919,75 |
| *Aumento do ELP | 7.145.005,28 | 1.321.825,95 |
| *Doações e Subvenções | 5.124,12 | 1.560,00 |
| *Baixa de Imobilizado | 24.427,91 | 2.475,42 |
| TOTAL DAS ORIGENS | 8.572.799,68 | 2.911.397,53 |
| II) APLICAÇÕES DOS RECURSOS | | |
| 1)Das Operações | | |
| *Déficit do Exercício | 6.526.817,12 | 3.552.177,17 |
| 2)Aumento do Ativo Permanente | | |
| * Aquisições de Imobilizados | 217.162,84 | 1.150.023,59 |
| TOTAL DAS APLICAÇÕES | 6.743.979,96 | 4.702.200,76 |
| III) AUMENTO (REDUÇÃO) DO CCL | 1.828.819,72 | (1.790.803,23) |
| IV) DEMONSTRAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO | | |
| CCL em 31/12/05 (AC – PC) | | -4.926.763,85 |
| CCL em 31/12/06 (AC – PC) | | -6.717.567,08 |
| REDUÇÃO DO CCL EM 2006 | | -1.790.803,23 |
| CCL em 31/12/06 (AC – PC) | | -6.717.567,08 |
| CCL em 31/12/07 (AC – PC) | | -4.888.747,36 |
| AUMENTO DO CCL EM 2007 | | 1.828.819,72 |