



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE
LAGES - SC

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO

		R\$	
		2009	2008
CIRCULANTE	Nota	7.910.439,75	19.549.765,82
Disponibilidades		2.206.879,56	1.222.288,96
Mensalidades a receber - valor líquido	4.1	1.779.593,23	3.713.514,15
Endosso para terceiros	4.2	1.092.609,77	1.094.384,84
Adiantamentos	4.2	15.664,27	22.470,07
Impostos a Recuperar		36.448,97	25.452,55
Estoques		60.057,30	45.213,68
Outros créditos a receber – valor líquido	4.2	2.498.592,27	3.583.962,31
Antecipação Refis – Lei 11941/2009		200,00	0,00
RSS Fomento Mercantil a Receber		143.680,65	143.680,65
Retenção Judicial – Processo nº 2515/2008		69.140,93	278.475,00
Depósitos Judiciais		0,00	9.413.497,51
Despesas pagas antecipadamente		7.572,80	6.826,10
NÃO CIRCULANTE		34.836.526,10	25.466.189,57
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	5	10.054.130,65	45.855,33
Secretaria Educação (art. 170 e Asdrubal)		0,00	3.527.331,75
Crédito de Cliente a Receber Sub Judice		452.383,52	0,00
Depósitos Judiciais IRRF/PIS		9.371.602,13	0,00
Depósitos Judiciais Trabalhistas/Cíveis		230.145,00	0,00
(-) Provisão p/ perdas no recebimento de créditos		0,00	(3.481.476,42)
IMOBILIZADO	6	24.758.479,19	25.385.607,06
Imobilizações		30.377.891,70	30.275.657,94
(-)Depreciações acumuladas		(5.619.412,51)	(4.890.050,88)
INTANGÍVEL	6.1	23.916,26	34.727,18
Softwares		205.442,87	205.442,87
(-)Amortização acumulada		(181.526,61)	(170.715,69)
TOTAL DO ATIVO		42.746.965,85	45.015.955,39

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE
LAGES - SC

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

		R\$	
		2009	2008
CIRCULANTE		18.166.305,89	30.916.444,36
Fornecedores		120.466,51	416.519,81
Empréstimos e financiamentos	7	10.158.440,39	10.292.815,54
Obrigações com pessoal	14.1	1.503.318,46	4.276.989,22
Encargos Sociais		2.623.747,89	1.401.425,89
INSS a Pagar		619.909,00	524.440,07
FGTS a Pagar	14.2	2.002.608,79	872.420,76
Contribuição Sindical a Pagar		1.230,10	4.565,06
Impostos e contribuições		294.723,02	10.923.881,66
IRRF a Recolher		0,00	10.484.860,32
PIS a Pagar	14.3	120.051,73	317.049,08
ISS a Recolher		137.172,54	120.179,39
Contribuições Retidas na Fonte a Recolher		20,59	1.792,87
Parcelamento PIS a Pagar	15.2	37.478,16	0,00
Outras obrigações		1.898.440,89	1.401.934,23
Outras Obrigações		186.923,58	401.092,98
Adiantamento de Clientes		1.077.627,80	998.695,83
Indenizações a Pagar	16	633.889,51	2.145,42
Cheques a Compensar		30.699,01	20.453,81
Provisões		1.249.965,61	1.743.215,78
Depósito de Clientes a identificar		286.504,11	439.208,42
NÃO CIRCULANTE		20.830.166,90	8.928.160,96
Empréstimos e financiamentos	7	8.823.697,93	8.928.160,96
Indenizações a Pagar	16	8.190,00	0,00
Parcelamento PIS a Pagar	15.2	143.665,69	0,00
Impostos e Contribuições Sub Judice	14.3	9.371.602,13	0,00
IRRF Sub Judice não Depositado	14.3	2.483.011,15	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.750.493,06	5.171.350,07
Doações e subvenções patrimoniais		350.743,38	350.743,38
Reserva de reavaliação		14.400.441,31	14.537.367,67
Déficits acumulados		(11.000.691,63)	(9.716.760,98)
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		42.746.965,85	45.015.955,39

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE
LAGES – SC

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT

		<u>2009</u>	<u>2008</u>
RECEITAS COM RECURSOS PRÓPRIOS	Nota	32.533.535,43	34.107.470,99
Receita de ensino	10	29.386.697,48	30.104.315,32
Receita de serviços	10	250.728,00	224.493,93
Receita de revenda livraria e editora		0,00	15,00
Receita de projetos e programas	10	23.176,80	394.966,42
Receita patrimonial	10	117.988,68	84.565,00
Receita c/ programas assistenciais, educacionais e sociais		402.861,78	858.758,92
Receita de Patrocínio/Doações Recebidas	10	2.000,00	19.046,55
Outras receitas		10.788,04	66.704,02
Origens governamentais	10-12	2.339.294,65	2.354.605,83
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		(7.262.616,10)	(7.944.069,84)
RECEITA LÍQUIDA		25.270.919,33	26.163.401,15
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS		(24.632.307,09)	(31.104.135,82)
Despesa com pessoal		(15.925.129,91)	(18.204.489,60)
Despesa com encargos		(1.316.477,84)	(1.653.748,90)
Despesa com manutenção		(5.947.468,57)	(6.201.044,28)
Despesas tributárias		(2.234,92)	(6.246,55)
Despesas financeiras		(2.249.722,80)	(6.057.485,94)
Receitas financeiras		775.657,56	962.372,17
Rendas Aplicações Financeiras	10	28.938,28	34.061,37
Outras receitas / despesas líquidas		4.131,11	22.445,91
SUPERAVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO		638.612,24	(4.940.734,67)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE
LAGES – SC

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO

	Doações e Subvenções Patrimoniais	Reservas De Reavaliação	Déficits Acumulado	Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2007	348.743,38	14.674.294,03	(5.261.111,94)	9.761.925,47
Transferência ajustes de exercícios anteriores			348.159,27	348.159,27
Déficit do exercício			(4.940.734,67)	(4.940.734,67)
Realização da reserva de reavaliação		(136.926,36)	136.926,36	0,00
Doações e subvenções patrimoniais	2.000,00			2.000,00
Saldos em 31/12/2008	350.743,38	14.537.367,67	(9.716.760,98)	5.171.350,07
Transferência ajustes de exercícios anteriores			(2.059.469,25)	(2.059.469,25)
Superavit do exercício			638.612,24	638.612,24
Realização da reserva de reavaliação		(136.926,36)	136.926,36	0,00
Saldos em 31/12/2009	350.743,38	14.400.441,31	(11.000.691,63)	3.750.493,06

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE
CNPJ 84.953.579/0001-05

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO

	2009 R\$	2008 R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
Superavit / Déficit do exercício	638.612,24	(4.940.734,67)
Depreciações	740.172,55	742.741,08
Resultado na alienação e baixas de bens do imobilizado	,00	44.064,59
Ajustes de exercícios anteriores	(2.059.469,25)	348.159,27
Doações e subvenções	,00	2.000,00
	(680.684,46)	(3.803.769,73)
(Aumento) Redução dos ativos		
Mensalidades a receber	1.933.920,92	166.019,74
Endosso para terceiros	1.775,07	(10.203,63)
Adiantamentos	6.805,80	6.201,50
Impostos a Recuperar	(10.996,42)	(19.025,87)
Estoques	(14.843,62)	11.176,46
Despesas pagas antecipadamente	(746,70)	(1.288,97)
Outros créditos a receber	10.708.001,62	(1.729.349,99)
Realizável a longo prazo	(10.008.275,32)	338.623,86
	2.615.641,35	(1.237.846,90)
Aumento (Redução) dos passivos		
Fornecedores	(296.053,30)	227.005,15
Empréstimos e Financiamentos	(134.375,15)	1.717.228,53
Obrigações com pessoal	(2.773.670,76)	3.212.543,98
Impostos e contribuições	(9.406.836,64)	2.756.920,12
Provisões	(493.250,17)	180.245,96
Outras obrigações	354.047,55	235.897,82
Aumento do exigível a longo prazo	11.902.005,94	(2.673.450,83)
	(848.132,53)	5.656.390,73
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	1.086.824,36	614.774,10
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:		
Aquisição de bens do imobilizado	(102.233,76)	(339.334,48)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(102.233,76)	(339.334,48)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:	984.590,60	275.439,62
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.222.288,96	946.849,34
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	2.206.879,56	1.222.288,96
Variação no saldo de disponibilidades	984.590,60	275.439,62

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis