



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE  
LAGES - SC

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE

Valores expressos em Reais

ATIVO

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>Notas</b>	<b>6.637.617</b>	<b>7.393.842</b>
Disponibilidades		1.048.777	742.707
Créditos a receber de clientes	<b>4.1</b>	1.832.535	2.646.556
Créditos a receber - outros	<b>4.2</b>	2.409.886	3.151.514
Créditos operacionais - adiantamentos	<b>4.3</b>	1.155.334	713.219
Tributos e contribuições a recuperar		134.043	63.297
Estoques		48.805	67.935
Despesas do exercício seguinte		8.237	8.613
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>35.963.007</b>	<b>35.367.469</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>5</b>	<b>11.810.056</b>	<b>10.868.921</b>
Créditos a receber de clientes sub judice		154.037	152.949
Depósito judicial - IRRF/PIS		11.404.604	10.204.904
Depósito judicial - trabalhistas/cíveis		208.696	511.069
Contrato de novação dívida a receber		42.719	-
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>5.196</b>	<b>40</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>6</b>	<b>24.050.694</b>	<b>24.433.176</b>
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>7</b>	<b>97.061</b>	<b>65.332</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>42.600.624</b>	<b>42.761.312</b>

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis*



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE  
LAGES - SC

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE

Valores expressos em Reais

PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>Nota</b>	<b>8.795.722</b>	<b>15.666.892</b>
Fornecedores		177.044	180.474
Empréstimos e financiamentos	<b>9</b>	1.794.149	7.788.875
Obrigações sociais e trabalhistas	<b>10</b>	2.290.702	3.713.668
Obrigações tributárias	<b>11</b>	502.897	478.248
Outras obrigações a pagar	<b>12</b>	1.875.465	2.172.322
Provisões	<b>10</b>	2.155.465	1.333.306
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>32.657.771</b>	<b>24.108.076</b>
Empréstimos e financiamentos	<b>9</b>	15.958.888	11.071.757
Indenizações a pagar		-	107.768
Outras obrigações a pagar	<b>10-11</b>	16.698.883	12.928.551
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.147.131</b>	<b>2.986.344</b>
Doações e subvenções patrimoniais	<b>13</b>	350.743	350.743
Reserva de reavaliação	<b>13</b>	14.111.302	14.259.618
Déficits acumulados	<b>13</b>	(13.314.914)	(11.624.018)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>42.600.624</b>	<b>42.761.312</b>

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis*



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE  
LAGES – SC

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT PARA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE

Valores expressos em Reais

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>Nota</b>	<b>33.250.972</b>	<b>31.052.133</b>
Receita de ensino		32.396.300	29.547.100
Receita de outros serviços		262.963	245.405
Receita de projetos e programas		18.625	21.232
Receita patrimonial		157.438	186.900
Receita programas Gratuidade		-	164.820
Outras receitas		106.047	33.504
Origens governamentais		309.599	853.172
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>15.1</b>	<b>(2.533.452)</b>	<b>(5.383.816)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>30.717.520</b>	<b>25.668.317</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>15.2</b>	<b>(30.160.883)</b>	<b>(23.391.292)</b>
Despesa com pessoal		(18.796.060)	(18.377.194)
Despesa com encargos sociais		(6.741.814)	(1.645.118)
Despesas administrativas		(4.527.120)	(3.336.750)
Despesas tributárias		(95.889)	(32.231)
<b>RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS</b>		<b>556.637</b>	<b>2.277.025</b>
<b>ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS</b>		<b>(1.388.341)</b>	<b>(2.970.799)</b>
Despesas financeiras		(2.123.058)	(3.987.004)
Receitas financeiras		734.717	1.016.205
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS</b>		<b>(831.704)</b>	<b>(693.774)</b>
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS</b>		<b>6.673</b>	<b>146.724</b>
Outras receitas/despesas líquidas		6.673	146.724
<b>DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>(825.031)</b>	<b>(547.050)</b>

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis*



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE  
LAGES – SC

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL  
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE  
Valores expressos em Reais

	Doações e Subvenções	Reservas	Déficits	Patrimônio
	Patrimoniais	De Reavaliação	Acumulado	Líquido
<b>Saldos em 31/12/2008</b>	<b>350.743</b>	<b>14.537.368</b>	<b>(9.716.761)</b>	<b>5.171.350</b>
Apropriação ajustes de exercícios anteriores			(2.059.469)	(2.059.469)
Superavit do exercício			638.612	638.612
Realização da reserva de reavaliação		(136.926)	136.926	-
<b>Saldos em 31/12/2009</b>	<b>350.743</b>	<b>14.400.442</b>	<b>(11.000.692)</b>	<b>3.750.493</b>
Apropriação ajustes de exercícios anteriores			(217.099)	(217.099)
Déficit do exercício			(547.050)	(547.050)
Realização da reserva de reavaliação		(140.823)	140.823	-
<b>Saldos em 31/12/2010</b>	<b>350.743</b>	<b>14.259.619</b>	<b>(11.624.018)</b>	<b>2.986.344</b>
Apropriação ajustes de exercícios anteriores			(1.014.182)	(1.014.182)
Déficit do exercício			(825.031)	(825.031)
Realização da reserva de reavaliação		(148.316)	148.316	-
<b>Saldos em 31/12/2011</b>	<b>350.743</b>	<b>14.111.302</b>	<b>(13.314.914)</b>	<b>1.147.131</b>

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis*



FUNDAÇÃO DAS ESCOLAS UNIDAS DO PLANALTO CATARINENSE  
LAGES - SC

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE

	Valores expressos em Reais	
NATUREZA DAS OPERAÇÕES	2011	2010
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
Déficit do exercício	(825.031)	(547.050)
Depreciações	714.012	739.416
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	527.601	605.642
Ajustes de exercícios anteriores	(1.014.182)	(217.099)
	<b>(597.600)</b>	<b>580.909</b>
<b>(Aumento) Redução dos ativos</b>		
Créditos a receber de clientes - mensalidades a receber	289.983	(1.300.367)
Créditos a receber de clientes - endosso para terceiros	117.167	724.478
Créditos operacionais - adiantamentos	(442.115)	(697.555)
Tributos a contribuições a recuperar	(70.746)	(26.848)
Estoques	19.131	(7.878)
Despesas pagas antecipadamente	376	(1.040)
Outros créditos a receber	620.898	(244.005)
Realizável a longo prazo	(941.135)	(814.791)
	<b>(406.441)</b>	<b>(2.368.007)</b>
<b>Aumento (Redução) dos passivos</b>		
Fornecedores	(3.429)	60.007
Empréstimos e Financiamentos	(5.994.726)	(2.369.565)
Obrigações sociais e trabalhistas	(1.422.965)	(413.399)
Obrigações tributárias	24.649	183.525
Provisões	822.159	83.340
Outras obrigações a pagar	(296.857)	(43.322)
Aumento do exigível a longo prazo	8.549.695	3.277.909
	<b>1.678.525</b>	<b>778.495</b>
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>674.484</b>	<b>(1.008.603)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:</b>		
Aquisição de investimento em cotas Sicred	(5.196)	(40)
Aquisição de bens do imobilizado	(363.259)	(455.529)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>(368.455)</b>	<b>(455.569)</b>
<b>AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:</b>	<b>306.029</b>	<b>(1.464.172)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	742.707	2.206.880
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	1.048.736	742.707
<b>Variação no saldo das disponibilidades</b>	<b>306.029</b>	<b>(1.464.172)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis