



DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

2015

Rua Doutor Zeca Passos, 100 - Pitimbu – Natal/RN - CEP: 59066-845

Fone/Fax: (84) 3218.8272 – www.colegiomariejost.org.br – contato@colegiomariejost.org.br

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO		**3.931.166,92D	**4.047.006,69D
ATIVO CIRCULANTE		****366.094,23D	****599.515,69D
DISPONIVEL		****221.918,47D	****404.352,57D
CAIXA	1.1.01.001	123.962,46D	401.902,20D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.1.01.002	97.956,01D	423,41D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQ. IMEDIATA	1.1.01.003	0,00D	2.026,96D
CLIENTES		*****50.148,80D	*****38.065,49D
MENSALIDADES A RECEBER	1.1.02.001	77.732,80D	37.340,49D
OUTROS RECEBIVEIS DE CLIENTES	1.1.02.011	1.636,00D	725,00D
(-) PERDAS C/ CRÉDITOS DUVIDOSOS	1.1.02.013	29.220,00C	0,00C
OUTROS CRÉDITOS		*****94.026,96D	*****157.097,63D
CRÉDITOS TRANSITÓRIOS	1.1.03.001	29.925,82D	84.926,26D
VALORES A RECEBER	1.1.03.002	4.280,10D	0,00D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.1.03.005	2.296,32D	2.308,05D
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	1.1.03.006	44.966,73D	69.549,59D
CRÉDITOS COM FORNECEDORES	1.1.03.009	305,64D	313,73D
REEMBOLSOS A RECEBER	1.1.03.012	12.252,35D	0,00D
ATIVO NÃO CIRCULANTE		**3.565.072,69D	**3.447.491,00D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		*****12.342,62D	*****10.342,62D
OUTROS CRÉDITOS	1.2.01.003	12.342,62D	10.342,62D
IMOBILIZADO		**3.552.730,07D	**3.437.148,38D
TERRENOS	1.2.03.001	200.000,00D	200.000,00D
EDIFÍCIOS	1.2.03.002	3.001.185,04D	2.879.926,29D
RESERVA FORESTAL	1.2.03.003	30.000,00D	30.000,00D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.2.03.004	152.233,98D	109.275,72D
LABORATÓRIOS	1.2.03.005	11.379,45D	22.759,17D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.2.03.006	23.834,39D	32.056,20D
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.2.03.007	18.657,40D	20.456,74D
BIBLIOTECA	1.2.03.008	55.920,74D	48.841,22D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.2.03.022	59.519,07D	93.833,04D

******(XXXXX)*****

Esses conteúdos são cópias fiéis e autênticas aos seus originais lavrados, rubricados, assinados e arquivados na sede da Fundação/Colégio Marie Jost.

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO		**3.931.166,92C	**4.047.006,69C
PASSIVO CIRCULANTE		****687.960,18C	****854.657,93C
FORNECEDORES		*****31.862,36C	*****68.433,00C
FORNECEDORES NACIONAIS	2.1.03.001	31.862,36C	68.433,00C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		*****20.514,61C	*****24.232,85C
IMPOSTOS E CONTRIB. RETIDOS A RECOLHER	2.1.04.001	20.514,61C	24.232,85C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCÁRIA		****114.804,15C	****212.957,74C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2.1.05.001	27,78C	102.466,10C
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.1.05.002	37.849,89C	26.748,63C
PROVISÕES	2.1.05.003	76.926,48C	83.743,01C
OUTRAS OBRIGAÇÕES		****520.779,06C	****549.034,34C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.1.06.001	497.256,47C	535.226,22C
CONTAS A PAGAR	2.1.06.002	21.348,81C	13.808,12C
VALORES DE ALUNOS A DEVOLVER	2.1.06.005	2.173,78C	0,00C
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		**3.705.541,15C	**3.766.976,56C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		**3.705.541,15C	**3.766.976,56C
EMRÉSTIMOS NACIONAIS	2.2.01.001	3.705.541,15C	3.766.976,56C
PATRIMÔNIO LIQUIDO		****462.334,41D	****574.627,80D
DOAÇÕES PATRIMONIAIS		****233.000,00C	****233.000,00C
DOAÇÕES PATRIMONIAIS	2.4.01.001	233.000,00C	233.000,00C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS		****695.334,41D	****807.627,80D
(-) DEFICIT ACUMULADO	2.4.03.002	695.334,41D	807.627,80D

******(XXXXX)*****

Esses conteúdos são cópias fiéis e autênticas aos seus originais lavrados, rubricados, assinados e arquivados na sede da Fundação/Colégio Marie Jost.



DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO



DISCRIMINAÇÃO

	Em reais R\$ 1,00	Em reais R\$ 1,00
2015		2014

OPERAÇÕES EM CONTINUIDADE

Receita Bruta de Educação Básica	5.176.717,63	4.051.842,80
Dedução da Receita Bruta	-1.439.480,49	-1.246.878,91
(-) Cancelamentos, Devoluções e Abatimentos	-7.224,04	-776,20
(-) Iss	-258.835,88	-202.592,15
(-) Pis	-33.648,65	-26.336,98
(-) Cofins	-155.301,52	-121.555,28
(-) Bolsas de Estudos - Lei 12.101/09	-696.750,36	-602.283,00
(-) Bolsas de Estudos - Convenção Coletiva	-47.276,48	-59.711,85
(-) Descontos Institucionais Concedidos	-240.443,56	-233.623,45
 Receita Líquida	 3.737.237,14	 2.804.963,89
(-) Custos Operacionais c/ Educação Básica	-1.786.855,16	-1.301.801,05
 Resultado Bruto	 1.950.381,98	 1.503.162,84
Despesas Administrativas	-1.285.031,72	-1.195.647,04
Despesas Tributárias	-548.544,77	-425.048,05
 Resultado Financeiro	 -437.390,87	 -294.635,25
(+) Receitas Financeiras	18.564,65	21.607,42
(-) Despesas Financeiras	-455.955,52	-316.242,67
 Outras Despesas Operacionais	 -41.138,52	 -11.605,97
Outras Receitas Operacionais	104.145,08	61.785,20
 (+/-) Variações Patrimoniais Líquidas	 389.854,78	 287.241,67
(+) Benefícios Obtidos - Renúncia Fiscal	987.012,94	767.323,78
(-) Benefícios Concedidos - Gratuidade	-597.158,16	-480.082,11
 Resultado Líquido das Operações em Continuidade	 132.275,96	 -74.746,60
Resultado de Operação Descontinuada	0,00	0,00
 Resultado Líquido do Período	 132.275,96	 -74.746,60

Esses conteúdos são cópias fiéis e autênticas aos seus originais lavrados, rubricados, assinados e arquivados na sede da Fundação/Colégio Marie Jost.

Natal/RN, 31 de Dezembro de 2015



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
31/12/2015



Histórico	Patrimônio		Fundos	Outras	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit ou Déficit	Total
	Social	Patrimoniais	Reservas				
Saldo em 31/12/2014	R\$ 233.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		-R\$ 807.627,80	-R\$ 574.627,80
Ajustes de Exercícios Anteriores:	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		-R\$ 19.982,57	-R\$ 19.982,57
Efeitos de mudança de critérios contábeis	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Retificação de erros de exercícios anteriores	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		-R\$ 19.982,57	-R\$ 19.982,57
Aumento de Doações Patrimoniais	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Por Doações	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Por Subvenções	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Reserva por:	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Fundos Patrimoniais	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Fundos Institucionais	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Déficit Líquido do Exercício	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Superávit Líquido do Exercício	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 132.275,96	R\$ 132.275,96
Outras Reservas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Saldo em 31/12/2015	R\$ 233.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		-R\$ 695.334,41	-R\$ 462.334,41

Esses conteúdos são cópias fiéis e autênticas aos seus originais lavrados, rubricados, assinados e arquivados na sede da Fundação/Colégio Marie Jost.

Natal/RN, 31 de Dezembro de 2015



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Método Indireto



DISCRIMINAÇÃO	Em reais R\$ 1,00 2015	Em reais R\$ 1,00 2014
Atividades Operacionais		
Resultado do Período	132.275,96	-74.746,60
Ajustes do Lucro	235.214,33	209.593,00
(+) Depreciação, Amortização e Exaustão	225.976,90	233.779,19
(-) Ajustes Devedores	-22.920,24	-26.447,15
(+) Ajustes Credores	2.937,67	2.260,96
(+) Perdas com Créditos Duvidosos	29.220,00	0,00
Decréscimos (acréscimos) de Ativos	19.767,36	-90.116,52
Clientes	-41.303,31	-2.515,49
Outros Créditos	61.070,67	-87.617,47
Despesas Antecipadas	0,00	0,00
Tributos a Recuperar	0,00	16,44
Acréscimos (decréscimos) de Passivos	-166.697,75	223.645,53
Fornecedores	-36.570,64	49.463,56
Obrigações Tributárias	-3.718,24	9.933,68
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	-98.153,59	155.050,66
Outras Obrigações	-28.255,28	9.197,63
Caixa consumido/gerado nas atividades operacionais - A	220.559,90	268.375,41
Atividades de Investimentos		
Aquisição para o Imobilizado	-464.429,41	-178.440,82
Alienação de Imobilizado	0,00	0,00
Caixa consumido/gerado nas atividades de investimentos - B	-464.429,41	-178.440,82
Atividades de Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos Obtidos	120.000,00	47.500,00
Empréstimos e Financiamentos Liquidados	-58.564,59	0,00
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00
Caixa consumido/gerado nas atividades de financiamento - C	61.435,41	47.500,00
Acréscimos/decréscimos em disponibilidades (A+B+C)	-182.434,10	137.434,59
Saldo Inicial das Disponibilidades:	404.352,57	266.917,98
Saldo Final das Disponibilidades:	221.918,47	404.352,57

Esses conteúdos são cópias fiéis e autênticas aos seus originais lavrados, rubricados, assinados e arquivados na sede da Fundação / Colégio Marie Jost.

NATAL / RN, 31 de dezembro de 2015

Werner Jost
Presidente do Conselho Curador

Evanira Marfisa de Macêdo
Diretora Executiva

João Luis Caldas de Macedo
Contador CRC/RN 4166/O

Rua Doutor Zeca Passos, 100 - Pitimbu – Natal/RN - CEP: 59066-845

Fone/Fax: (84) 3218.8272 – www.colegiomariejost.org.br – contato@colegiomariejost.org.br