



Sede / Rio Grande do Sul (RS) - CNPJ nº 95.622.585/0001-98 - Reg. no CNSS (CNAS) sob nº 110.556/62
 Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS - Portaria do MEC nº 25, de 05/02/2020

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

SRAS. ASSOCIADAS: Submetemos a apreciação de V. Sas. o Balanço Geral e as Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 2023, com o parecer do Conselho Fiscal e o Relatório do Auditor Independente, demonstrando os fatos relevantes do período. A Diretoria permanece à sua disposição para quaisquer informações que julgarem necessárias.

Santa Maria, 31 de dezembro de 2023. A Diretoria.

BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em reais)

Ativo	Nota	ATIVIDADES SEGREGADAS			CONSOLIDADO	
		Educação	Social	Ativ. Sust.	2023	2022
Circulante	4					
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.a,b					
Caixa		1.509,57	857,94	533,77	2.901,28	5.531,04
Banco Conta Corrente sem Restrição		16.962,70	1,00	43.759,10	60.722,80	1.791,33
Banco Conta Corrente com Restrição		-	5,00	-	-	1,00
Banco Aplic. Financeiras sem Restrição		60.225,60	32.725,02	2.293.597,11	2.386.547,73	3.271.058,32
Banco Aplic. Financeiras com Restrição		-	27.743,48	-	27.743,48	1.863,04
Titulos de Capitalização sem Restrição		-	-	34.719,50	34.719,50	39.296,95
		78.697,87	61.332,44	2.372.609,48	2.512.639,79	3.319.541,68
Receivíveis de Clientes e Outros Receivíveis						
Contribuições Escolares a Receber	4.c	868.713,36	-	-	868.713,36	735.950,97
Subvenções Com Restrição a Receber	15	-	69.300,00	-	69.300,00	-
(-) Perdas Estimadas s/ Créditos		-	-	-	-	-
Liquidação Duvidosa	4.d	(695.755,23)	-	-	(695.755,23)	(696.529,37)
Adiantamentos		69.634,75	12.330,74	-	81.965,49	17.115,07
Despesas Antecipadas	6	-	-	3.139,39	3.139,39	2.796,99
Outros Valores a Receber	6	-	-	14.137,67	14.137,67	7.249,22
		242.592,88	81.630,74	17.277,06	341.500,68	76.138,88
		321.290,75	142.963,18	2.389.886,54	2.854.140,47	3.395.680,56
Total Ativo Circulante						
Não Circulante	4o					
Aplicações a Longo Prazo sem Restrição						
Banco Sicredi		3.561.212,24	-	-	3.561.212,24	3.089.253,32
Propriedades para Investimentos	7					
Imóveis		-	-	3.170.138,87	3.170.138,87	3.170.138,87
Obras em Andamento		-	-	46.141,00	46.141,00	-
(-) Depreciação Acumulada	4.e	-	-	(435.642,58)	(435.642,58)	(408.955,06)
Imobilizado/Intangível	8					
Imóveis	4.f	12.640.675,05	1.545.797,45	3.474.802,13	17.661.274,63	16.427.358,57
Obras em Andamento	4.g	315.974,70	-	-	315.974,70	1.273.560,76
Motores e Aparelhos	4.f	394.706,80	18.006,00	35.798,47	448.511,27	471.915,47
Móveis e Utensílios	4.f	234.734,54	8.900,00	128.436,02	369.070,56	369.410,56
Veículos	4.f	-	75.913,54	-	75.913,54	142.908,54
Direitos		12.010,00	-	-	12.010,00	12.010,00
(-) Depreciação/Amortização Acumulada	4.e	(2.402.527,00)	(257.820,54)	(484.267,58)	(3.144.615,12)	(3.048.054,62)
		11.195.574,09	1.387.796,45	5.935.406,33	22.079.989,11	21.499.546,41
		11.516.864,84	1.530.759,63	8.325.292,87	24.934.129,58	24.895.226,97
Total do Ativo						
		11.516.864,84	1.530.759,63	8.325.292,87	24.934.129,58	24.895.226,97

Passivo	Nota	ATIVIDADES SEGREGADAS			CONSOLIDADO	
		Educação	Social	Ativ. Sust.	2023	2022
Circulante	4.h					
Contribuições Prev. Tributárias	10	57.130,63	120,83	1.840,34	59.091,80	51.052,59
Salários a Pagar	10	97.805,43	9.721,39	3.997,72	111.524,54	101.428,35
Contas a Pagar	10	-	-	682,58	682,58	1.830,23
Fornecedores a Pagar	10	12.096,64	-	-	12.096,64	349,70
Seguros a Pagar	10	-	-	-	-	2.275,59
Provisão para Férias	4.j, k	140.209,35	15.616,82	9.367,66	165.193,83	196.115,79
Provisão FGTS s/Férias	4.j, k	11.085,13	1.249,32	749,40	13.083,85	15.406,35
Receitas Antecipadas	11	11.478,20	-	-	11.478,20	9.292,10
Contas a Pagar com Restrição	10	-	533,48	-	533,48	0,04
Subvenções a Realizar com Restrição	10, 15	-	96.515,00	-	96.515,00	11.420,00
Projetos a Realizar com Restrição	10	-	15.000,00	-	15.000,00	-
		329.805,38	138.756,84	16.637,70	485.199,92	389.170,74
Patrimônio Líquido	12					
Patrimônio Social		7.856.037,37	45.343,19	10.946.509,73	18.847.890,29	18.716.143,46
Superávit/Déficit do Período	20	(833.047,42)	(182.610,38)	958.531,23	(57.126,57)	59.223,75
Ajuste de Avaliação Patrimonial	12	5.566.126,42	-	-	5.566.126,42	5.658.165,94
Realização do Ajuste Av. Patrimonial	12	92.039,52	-	-	92.039,52	72.523,08
		12.681.155,89	(137.267,19)	11.905.040,96	24.448.929,66	24.506.056,23
Total Passivo Circulante						
		329.805,38	138.756,84	16.637,70	485.199,92	389.170,74
Total Passivo e Patrimônio Líquido						
		13.010.961,27	1.489,65	11.921.678,66	24.934.129,58	24.895.226,97

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (EM REAIS)

	Patrimônio Social	Resultado do Período	Ajuste Av. Patrimonial	Realização do APP	Patrimônio Líquido Total
Saldo em 31/12/2021	19.334.194,19	(690.573,81)	5.730.689,02	72.523,08	24.446.832,48
Incorporação resultado Ex/2020 ao PS	(690.573,81)	690.573,81	-	(72.523,08)	(72.523,08)
Superávit do Período 2022	-	59.223,75	-	-	59.223,75
Real. Ajuste Aval.Patrimonial	72.523,08	-	(72.523,08)	72.523,08	72.523,08
Saldo em 31/12/2022	18.176.143,46	59.223,75	5.658.165,94	72.523,08	24.506.056,23
Incorporação resultado Ex/2022 ao PS	59.223,75	(59.223,75)	-	(72.523,08)	(72.523,08)
Déficit do Período 2023	-	(57.126,57)	-	-	(57.126,57)
Real. Ajuste Aval.Patrimonial	72.523,08	-	(92.039,52)	92.039,52	72.523,08
Saldo em 31/12/2023	18.847.890,29	(57.126,57)	5.566.126,42	92.039,52	24.448.929,66

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO Exercícios findos em 31 de dezembro (em reais)

	Nota	ATIVIDADES SEGREGADAS			CONSOLIDADO	
		Educação	Social	Sustentáveis	2023	2022
Receita Bruta	4.1	3.613.522,24	247.071,49	1.173.399,95	5.033.993,68	4.846.185,95
Encargos Educacionais	16	3.562.501,96	-	-	3.562.501,96	3.441.474,30
Outros Serviços Educacionais	16	22.871,01	-	-	22.871,01	38.121,27
Trabalhos de Secretaria	16	15,00	-	-	15,00	600,00
Juros e Multas Recebidos	16	18.094,11	-	-	18.094,11	20.678,35
Descontos Obtidos	16	145,05	-	-	145,05	1.517,18
Doações Recebidas sem restrição	16.d	-	20.000,00	-	20.000,00	38.719,45
Doações de Associações sem restrição	16.d	-	-	-	-	25.902,84
Receitas com Subvenções com Restrição	15, 16	-	167.316,00	-	167.316,00	114.657,57
Receitas com Projetos com Restrição	16	-	20.000,00	-	20.000,00	52.747,07
Rendimento de Aplicações Financeiras	16	699,32	4.012,19	854.729,19	859.440,70	803.673,64
Participação em Feiras e Eventos	16	-	35.743,30	-	35.743,30	23.862,27
Receitas de Aluguéis	17	-	-	298.509,93	298.509,93	270.831,12
Recuperação de Despesas	16	9.195,79	-	183,37	9.379,16	13.400,10
Receitas Diversas	16.e	-	-	19.977,46	19.977,46	0,79
Deduções	37	(1.290.128,92)	-	-	(1.290.128,92)	(1.286.176,43)
(-) Descontos Financeiros Concedidos	37	(515.206,22)	-	-	(515.206,22)	(678.749,93)
(-) Bolsas de Estudo 100%	33	(481.982,00)	-	-	(481.982,00)	(385.835,00)
(-) Bolsas de Estudo 50%	33	(291.909,50)	-	-	(291.909,50)	(221.207,50)
(-) Cancelamento de Encargos Educacionais	16	(1.031,20)	-	-	(1.031,20)	(984,00)
Receita Líquida	4.1	2.323.393,32	247.071,49	1.173.399,95	3.743.864,76	3.560.009,52
Custos Dos Serviços e Atividades	4.1	(3.035.727,06)	(157.631,48)	(155.271,75)	(3.348.630,29)	(3.149.261,30)
Gastos com Pessoal e Encargos	16	(2.392.181,37)	(152.641,48)	(73.602,76)	(2.618.425,61)	(2.348.204,79)
Serviços Prestados por Terceiros	16	(155.709,12)	(4.990,00)	(39.648,58)	(200.347,70)	(224.657,25)
Conservação, Consumo, Materiais Gerais	16	(487.836,57)	(42.020,41)	(529.856,98)	(576.399,26)	(576.399,26)
Superávit/Déficit Bruto	4.1	(712.333,74)	89.440,01	1.018.128,20	395.234,47	410.748,22
Despesas Operacionais	4.1	(168.374,88)	(272.050,39)	(63.008,37)	(503.433,64)	(408.929,85)
Despesas com Subvenções com Restrição	15	-	(167.316,00)	-	(167.316,00)	(114.657,57)
Despesas com Projetos com Restrição	34	-	(20.000,00)	-	(20.000,00)	(52.747,07)
Despesas com Manutenções	16	-	(63.897,40)	-	(63.897,40)	(30.454,29)
Despesas Financeiras e Tributárias	16	(15.114,92)	(1,21)	(12.535,69)	(27.651,82)	(22.086,32)
Encargos com Depreciação e Amortização	4.e	(153.259,96)	(20.835,78)	(50.472,68)	(224.568,42)	(188.984,60)
Superávit/Déficit Operacional	4.1	(880.708,62)	(182.610,38)	955.119,83	(108.199,17)	1.818,37
Outras Receita /Despesas	18	47.661,20	-	3.411,40	51.072,60	57.405,38
Contribuições Sociais	22 a 29	573.836,92	35.032,62	17.343,83	626.213,37	577.759,38
Receita com Trabalhos Voluntários	36	6.715,70	111.351,19	94.642,51	212.709,40	83.886,97
Reversão de PECLD	47	47.661,20	-	-	47.661,20	59.783,45
Venda de Imobilizado	-	-	-	4.000,00	4.000,00	-
(-) Perdas e Prejuízos	-	-	-	-	-	(281,02)
(-) Perdas na alienação do Imovel	18	-	-	(588,60)	(588,60)	(2.097,05)
(-) Despesa com Trabalhos Voluntários	36	(6.715,70)	(111.351,19)	(94.642,51)	(212.709,40)	(83.886,97)
(-) Contribuições Sociais	22 a 29	(573.836,92)	(35.032,62)	(17.343,83)	(626.213,37)	(577.759,38)
Superávit/Déficit do Período	20	(833.047,42)	(182.610,38)	958.531,23	(57.126,57)	59.223,75

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Método Indireto Exercícios findos em 31 de dezembro (em reais)

	2023	2022
Fluxos de Caixa de Atividades Operacionais		
1 - Atividades Operacionais		