

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA DE EDUCAÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL NORTE BRASILEIRA
CNPJ 83.367.326/0001-89 Sede: Rodovia Mário Covas, 400 – Coqueiro – Ananindeua-PA.
BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Relatório da Administração: Apresentamos para apreciação da sociedade, nosso Relatório dos resultados das atividades do exercício social findo em 31 de dezembro de 2011, acompanhado das Demonstrações Financeiras e do Parecer dos Auditores Independentes. A Instituição Adventista de Educação e Assistência Social Norte Brasileira é uma entidade sem fins lucrativos, mantida pela União Norte Brasileira da Igreja Adventista do Sétimo Dia organizada em 02 de novembro de 1993, sediada na cidade de Ananindeua - PA, e tem como finalidade promover atividades educacionais de promoção humana, assistenciais e filantrópicas. Tendo sua área de atuação nos Estados do Acre, Amapá, Amazonas, Ceará, Maranhão, Pará, Piauí, Rondônia e Roraima.

ATIVO	2011	2010	PASSIVO	2011	2010
ATIVO CIRCULANTE	17.678.185,45	14.553.660,73	PASSIVO CIRCULANTE	11.015.179,59	9.895.860,88
Caixa e Equivalência de Caixa	5.008.483,77	4.736.134,39	Fornecedores a Pagar	891.851,27	916.007,93
Aplicações	4.226.226,15	2.161.323,49	Encargos Pessoal	843.722,18	581.991,72
Contas a Receber	6.790.244,86	6.196.463,98	Pessoal a Pagar	153.220,35	160.928,90
Estoque	133.041,46	95.734,31	Provisões	1.126.896,82	770.220,09
Despesas Antecipadas	1.520.189,21	1.364.004,56	Fundo em Confiança	717.867,15	537.269,30
ATIVO NÃO CIRCULANTE	75.056.865,38	61.620.535,99	Receita Antecipada	6.117.698,69	4.915.469,70
Contas a Receber	0,00	13.593,87	Outras Contas a Pagar	1.163.923,13	2.013.973,24
Depósitos Judiciais	271.622,82	140.819,97	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	996.068,43	567.781,56
Imobilizado	90.837.667,87	75.113.279,78	Empréstimo e Financiamento	754.346,96	458.219,49
(-) Depreciação Acumulada	(16.115.930,80)	(13.712.862,98)	Depósitos Judiciais	241.721,47	109.562,07
Intangível	92.432,52	81.010,84	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	80.723.802,81	65.710.554,28
(-) Amortização	(28.927,03)	(15.305,49)	Patrimônio Social	65.033.543,28	51.415.815,39
			Superávit do Exercício	14.711.784,22	13.276.918,52
			Reservas Estatutária	978.475,31	1.017.820,37
TOTAL DO ATIVO	92.735.050,83	76.174.196,72	TOTAL DO PASSIVO	92.735.050,83	76.174.196,72

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO			DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO		
	2011	2010		2011	2010
RECEITAS RECORRENTES	112.490.017,53	100.211.249,80	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Mensalidade Escolar	85.894.976,01	74.422.953,50	Superávit (Déficit) Líquido	14.711.784,22	13.276.918,52
Serviços Educacionais	80.654.719,39	69.142.043,27	Ajustes p/Reconciliar o Superávit(Déficit) Líquido c/Caixa Líquido		
Descontos e Isenção Conv. Coletiva	(11.112.310,94)	(10.128.928,15)	Aplicado/Obtido nas/das Atividades Operacionais:		
Concessão de Gratuidade	16.352.567,56	15.409.838,38	Depreciação/amortização e Provisão	6.668.649,23	5.231.695,74
Outras Receitas	15.868.319,90	16.700.459,38	Aumento (diminuição) das contas do ativo e passivo circulantes:		
Doações	314.309,23	256.290,69	Contas a Receber	5.100.334,42	3.735.869,19
Financeiras	2.518.140,25	2.284.462,79	Estoques	(37.307,15)	3.335,62
Subvenções não Governamentais	11.449.314,30	11.714.066,11	Outros créditos curto e longo prazo	(2.483.744,49)	(50.635,09)
Subvenções Poderes Públicos	0,00	163.224,25	Fornecedores	(62.908,68)	154.485,17
Outras Receitas Operacionais	1.586.556,12	2.282.415,54	Salários e encargos sociais	(7.648,55)	308.694,24
Incentivos Fiscais	10.726.721,62	9.087.836,92	Outras débitos/contas a pagar - Curto e longo prazo	2.017.742,06	2.453.237,93
Isenção INSS	10.726.721,62	9.087.836,92	Caixa líquido obtido/aplicado das/nas atividades operacionais	25.906.901,06	25.113.601,32
DESPESAS RECORRENTES	(98.801.880,88)	(86.661.905,68)	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Pessoal	(55.605.263,31)	(46.389.083,65)	Aquisição de investimentos permanentes	-	(1.256.646,80)
Administrativas e Gerais	(11.627.783,57)	(11.626.326,12)	Aquisição de bens do ativo imobilizado	(7.712.966,42)	(6.310.511,62)
Depreciação/Amortização e Conservação	(6.494.841,11)	(6.068.814,86)	Caixa líquido obtido/aplicado nas atividades investimentos	(7.712.966,42)	(7.567.158,42)
Provisões	(3.057.716,73)	(2.235.820,50)	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Impostos, Taxas e Contribuições	(107.556,00)	(109.031,30)	Varição em Empréstimos	(6.178.705,55)	(644.867,39)
Financeiras	(4.308.146,98)	(3.650.424,57)	Varição no Patrimônio Social	(13.904.203,20)	(14.683.134,54)
Cursos e Treinamentos	(1.100.656,05)	(1.029.592,73)	Caixa líquido obtido/aplicado nas atividades financeiras	(20.082.908,75)	(15.328.001,93)
Bolsas Educacionais	(16.379.471,16)	(14.449.311,75)	AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDO NO CAIXA	(1.888.974,11)	2.218.440,97
Assistência Social e Amparo a Saúde	(37.900,00)	(1.035.664,60)	CAIXA EM 01 DE JANEIRO	6.897.457,88	4.679.016,91
Outorgamentos	(82.545,97)	(67.835,60)	CAIXA FINAL EM 31 DE DEZEMBRO	5.008.483,77	6.897.457,88
RESULTADO OPERACIONAL	13.688.136,65	13.549.344,12	VARIAÇÃO DE CAIXA	(1.888.974,11)	2.218.440,97
RESULTADO NÃO RECORRENTES	1.023.647,57	(272.425,60)			
Receitas não Recorrente	2.678.628,74	2.008.604,14			
Despesas não Recorrente	(1.654.981,17)	(2.281.029,74)			
Superávit do Exercício	14.711.784,22	13.276.918,52			

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVAS	RESULTADO	TOTAL
SALDO EM 31/12/2009	36.732.680,85	2.126.528,48	13.014.961,03	51.874.170,36
Aumento do Patrimônio com Superávit	13.014.961,03		(13.014.961,03)	-
Reservas Patrimoniais/Estatutárias	896.050,20	(1.108.708,11)		(212.657,91)
Cisão/Fusão	772.123,31			772.123,31
Resultado Líquido do Exercício			13.276.918,52	13.276.918,52
SALDO EM 31/12/2010	51.415.815,39	1.017.820,37	13.276.918,52	65.710.554,28
Aumento do Patrimônio com Superávit	13.478.382,83		(13.276.918,52)	201.464,31
Doação e Subvenção para Imobilizado	100.000,00			100.000,00
Reservas Patrimoniais/Estatutárias	325.820,37	(325.820,37)		-
Resultado Líquido do Exercício			14.711.784,22	14.711.784,22
SALDO EM 31/12/2011	65.320.018,59	692.000,00	14.711.784,22	80.723.802,81

DIRETORIA
Leonino Barbosa Santiago Presidente - CPF: 334.140.092-34
Clairton de Oliveira Ecônomo - CPF: 178.015.592-15
Roberto Batista Barbosa Contador - CRC PR. 049900/O-T-PA

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2011

1 - CONTEXTO OPERACIONAL - A INSTITUIÇÃO ADVENTISTA DE EDUCAÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL NORTE BRASILEIRA é uma Entidade educacional de utilidade pública, pessoa jurídica de direito privado, de caráter filantrópico, educacional e de assistência social, que tem por finalidade a educação infantil, ensino fundamental, médio e a prestação de serviços de assistência social sendo regida pelo Estatuto Social e legislação aplicável. **2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS** - As Demonstrações Contábeis, compreendendo o Balanço Patrimonial, o Demonstrativo do Superávit do Exercício, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Social e as Demonstrações do Fluxo de Caixa elaboradas de acordo com a Lei nº. 6404/76, e os novos dispositivos da lei 11.638/07 das Sociedades Anônimas, Lei 12.101/09, Decreto Lei 7.237 e disposições complementares, de acordo com a resolução CFC nº. 877/00; **3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS** - As principais práticas contábeis adotadas pela INSTITUIÇÃO ADVENTISTA DE EDUCAÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL NORTE BRASILEIRA, para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram as seguintes;
3.1 - CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA - são valores que apresentavam a disposição na data do encerramento deste exercício contábil sendo detalhado conforme quadro 1 abaixo, o saldo de Valores a Depositar são numerários recebidos no último dia útil e que não foi possível efetuar o depósito dentro do período; As Aplicações estão atualizadas pelos seus rendimentos.
3.2 - APLICAÇÕES - São vinculadas com projetos estão apresentadas pelo valor líquido e disponíveis, estando atualizadas pelos respectivos rendimentos que corresponde ao período;